

STEEN F. PEDERSEN ApS

Årsrapport

1. september 2012 - 31. august 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

16/12/2013

Steen Pedersen

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden STEEN F. PEDERSEN ApS
Nørre Landevej 28
6470 Sydals

CVR-nr: 25471105
Regnskabsår: 01/09/2012 - 31/08/2013

Bankforbindelse Kreditbanken

Revisor RND PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
Aabenraavej 1A
6100 Haderslev
CVR-nr: 27492487
P-enhed: 1010278445

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten 2012/2013 for Steen F. Pedersen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat og jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

Selskabet har vedtaget ikke at revidere årsregnskabet. Betingelserne for fravalg af revision er overholdt og samtidig fravælges revision for det kommende regnskabsår.

Årsrapporten med tilhørende forslag til resultatdisponering indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 20/11/2013

Direktion

Steen Flemming Pedersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Steen F. Pedersen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Steen F. Pedersen ApS for regnskabsåret 1. september 2012 - 31. august 2013 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklærings-opgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Haderslev, 20/11/2013

Finn Diederichsen

Registreret revisor

RND PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten er aflagt efter de samme principper som sidste år.

Selskabet har valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen og herudover er enkelte elementer fra regnskabsklasse C anvendt.

De væsentligste anvendte regnskabs- og vurderingsmetoder er:

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultat består af nettoomsætning med fradrag af produktionsomkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i takt med, at varerne faktureres og levering og risikoovergang til køber har fundet sted.

Produktionsomkostninger indeholder de direkte omkostninger vedrørende produktionen, herunder materialeforbrug, underleverandør samt indirekte produktionsomkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til markedsføring, lokaler, bildrift, administration m.m.

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursreguleringer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordning.

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen. Selskabet sambeskattes med dets moderselskab.

BALANCEN

Anlægsaktiver er medtaget til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Disse afskrives efter reduktion af eventuel restværdi og nedskrivninger lineært over aktiverens levetid, der udgør:

Driftsmateriel og inventar 5-7 år

Småaktiver med en kostpris under kr. 12.300 pr. enhed udgiftsføres direkte i resultatopgørelsen.

Avance og tab ved udskiftning af driftsmateriel føres under posten "Afskrivninger".

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

Debitorer er medtaget til en værdi ud fra en vurdering af det enkelte tilgodehavende.

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en gældsforpligtelse.

Skyldig og udskudt skat. Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på baggrund af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Omregning af fremmed valuta foregår til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender og gæld samt andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Valutakursdifferencer der dermed opstår, indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Resultatopgørelse 1. sep 2012 - 31. aug 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Bruttoresultat		-11.655	-161.677
Personaleomkostninger	1	-138.101	-274.058
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		23.018	-33.527
Resultat af ordinær primær drift		-126.738	-469.262
Andre finansielle indtægter		29.099	57.548
Øvrige finansielle omkostninger		-1.507	0
Ordinært resultat før skat		-99.146	-411.714
Skat af årets resultat		24.771	102.920
Årets resultat		-74.375	-308.794
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-74.375	-308.794
I alt		-74.375	-308.794

Balance 31. august 2013

Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	76.982
Anlægsaktiver i alt		0	76.982
Fremstillede varer og handelsvarer		0	99.460
Varebeholdninger i alt		0	99.460
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	1.508
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		800.244	706.667
Andre tilgodehavender		9.835	0
Tilgodehavender i alt		810.079	708.175
Likvide beholdninger		69.833	223.739
Omsætningsaktiver i alt		879.912	1.031.374
AKTIVER I ALT		879.912	1.108.356

Balance 31. august 2013

Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		622.780	697.155
Egenkapital i alt	2	747.780	822.155
Hensættelse til udskudt skat		0	19.246
Hensatte forpligtelser i alt		0	19.246
Anden gæld, der er optaget ved udstedelse af obligationer		30.500	66.500
Langfristede gældsforpligtelser i alt		30.500	66.500
Anden gæld, der er optaget ved udstedelse af obligationer		18.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		26.038	81.392
Anden gæld		7.008	114.232
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		50.586	4.831
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		101.632	200.455
Gældsforpligtelser i alt		132.132	266.955
PASSIVER I ALT		879.912	1.108.356

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012/13 kr.	2011/12 t.kr.
Løn og gager	132.385	268.230
Andre omkostninger til social sikring	5.716	5.828
	<u>138.101</u>	<u>274.058</u>

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	697.155	822.155
Årets resultat	0	-74.375	-74.375
Egenkapital ultimo	125.000	622.780	747.780

Anpartskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er produktion og handel med primært sanitetsprodukter og toiletbygninger.

4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen.