

Reg. revisorer og
ansvarlige indehavere:

JEPPESEN

Lilly Jeppesen
CVR nr. 18 58 72 46

KRISTENSEN

Eva Kristensen
CVR nr. 18 47 73 94

Ansatte reg. revisorer:

Hans Skriver
Hans Otto Mikkelsen
Birgit Strandmark Larsen
Gitte R. Christoffersen

Paddington Svendborg ApS

CVR-nr. 29 62 22 56

Svendborg Kommune

Årsrapport 2012
(7. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
Svendborg, den 16. maj 2013



Helle Winther Andersen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsespåtegning.....	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 2012	8
Balance pr. 31. december 2012.....	9
Noter	11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Paddington Svendborg ApS Vindeby Sundvej 9 5700 Svendborg
	CVR-nr.: 29 62 22 56
	Forretningsadresse: Vestergade 1, Svendborg
	Etableret: 8. juni 2006
	Hjemstedskommune: Svendborg
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Helle Winther Andersen
Revisor	Eva Kristensen Registreret revisor RevisorGruppen Vestergade 165A 1. sal 5700 Svendborg
Pengeinstitut	Sydbank A/S

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2012 for Paddington Svendborg ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 16. maj 2013.

Direktion



Helle Winther Andersen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Til kapitalejeren i Paddington Svendborg ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Paddington Svendborg ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Svendborg, den 16. maj 2013

RevisorGruppen



Eva Kristensen
Registreret revisor
medlem af FSR – danske revisorer

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten for Paddington Svendborg ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle indtægter og omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Bruttoresultat

Bruttoresultatet er opgjort som summen af årets nettoomsætning fratrukket årets vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, samt sociale omkostninger, pensioner mv.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, lokaler, administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, samt tillæg og godtgørelser under aconto skatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte på egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Indretning lejede lokaler, produktionsanlæg og maskiner måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi og nedskrivninger, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Indretning lejede lokaler	5 år
Produktionsanlæg og maskiner	5 år

Afskrivning på et anlægsaktiv påbegyndes, når det tages i brug.

Tab og fortjeneste ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten afskrivninger.

Nyanskaffelser med en kostpris under den skattemæssige grænse for småanskaffelser omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret, under andre eksterne omkostninger.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser måles til kostpris med fradrag af hensættelse til tabsrisici, opgjort på grundlag af en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter forskellen mellem de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af anlægsaktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af gældende skatteregler og skattesatser, der er på balancedagen. Ændring i udskudt skat indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Selskabet er sambeskattet med Helle Winther Holding ApS. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor låneoptagelsen er forbundet med uvæsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2012

	Note	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Bruttoresultat		1.051.685	925.187
Personaleomkostninger	2	<u>-956.227</u>	<u>-832.048</u>
Resultat før afskrivninger		95.458	93.139
Afskrivninger		<u>-31.518</u>	<u>-31.518</u>
Resultat af primær drift		63.940	61.621
Finansielle omkostninger		<u>-43.905</u>	<u>-42.000</u>
Resultat før skat		20.035	19.621
Skat af årets resultat		<u>-5.047</u>	<u>-5.137</u>
Årets resultat		14.988	14.484
Forslag til resultatdisponering			
Overført til næste år		<u>14.988</u>	<u>14.484</u>
I alt		14.988	14.484

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012

	Note	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Aktiver			
Indretning af lejede lokaler	3	45.731	64.675
Driftsmidler	3	29.337	41.911
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>75.068</u>	<u>106.586</u>
Depositum husleje		60.000	60.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>60.000</u>	<u>60.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>135.068</u>	<u>166.586</u>
Varebeholdninger		1.212.411	1.238.716
Varebeholdninger i alt		<u>1.212.411</u>	<u>1.238.716</u>
Andre tilgodehavender		53.630	86.549
Forudbetalte omkostninger		25.405	33.902
Tilgodehavender i alt		<u>79.035</u>	<u>120.451</u>
Likvide beholdninger		1.608	1.509
Likvide beholdninger i alt		<u>1.608</u>	<u>1.509</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.293.053</u>	<u>1.360.676</u>
Aktiver i alt		<u>1.428.121</u>	<u>1.527.262</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012

	Note	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Passiver			
Selskabskapital	4	125.000	125.000
Overført overskud	4	190.872	175.884
Egenkapital i alt		<u>315.872</u>	<u>300.884</u>
Hensættelse til udskudt skat	5	9.295	12.400
Hensatte forpligtelser i alt		<u>9.295</u>	<u>12.400</u>
Gæld til pengeinstitutter		32.070	269.195
Leverandører af varer og tjenesteydelser		204.519	148.526
Selskabsskat		8.152	4.800
Anden gæld		858.213	791.457
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.102.954</u>	<u>1.213.978</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.102.954</u>	<u>1.213.978</u>
Passiver i alt		<u>1.428.121</u>	<u>1.527.262</u>
Eventualposter	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Kontraktlige forpligtelser	8		

NOTER

1 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive detailforretning og dermed beslægtet virksomhed.

2	Personaleomkostninger	2012	2011
	Gager og lønninger	917.435	791.594
	Pensioner	9.552	20.495
	Andre omkostninger til social sikring	29.240	19.958
	Personaleomkostninger i alt	956.227	832.048

3	Materielle anlægsaktiver	Indretning af lejede lokaler	Driftsmidler
	Kostpris primo	94.725	62.867
	Kostpris ultimo	94.725	62.867
	Afskrivninger primo	-30.050	-20.956
	Årets af- og nedskrivninger	-18.944	-12.574
	Afskrivninger ultimo	-48.994	-33.530
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	45.731	29.337

4	Egenkapital	Selskabskapital	Overført resultat
	Saldo primo	125.000	175.884
	Årets resultat	0	14.988
	Egenkapital ultimo	125.000	190.872

Selskabskapitalen består af 125 kapitalandele á kr. 1.000

NOTER

5	Hensættelse til udskudt skat	2012	2011
	Hensættelse til udskudt skat, primo	12.400	12.000
	Årets ændring i hensættelse til udskudt skat	<u>-3.105</u>	<u>400</u>
	Hensættelser til udskudt skat, ultimo	<u>9.295</u>	<u>12.400</u>

6 **Eventualposter**

Ingen.

7 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har ikke stillet sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut.

8 **Kontraktlige forpligtelser**

Virksomhedens lejemål Vestergade 1, Svendborg er opsagt til fraflytning ved udgangen af februar 2013.

Forpligtelsen udgør 40.000 kr.

Virksomhedens nye lejemål, Gerritsgade 20, Svendborg er uopsigeligt indtil 31/8 2014 fra lejers side og indtil 28/2 2023 fra udlejers side. Derefter kan lejemålet opsiges med varsel på 3 måneder.

Forpligtelsen udgør 637.500 kr.