

Steamline A/S
CVR-nr. 26557062
Årsrapport 2012/13

Godkendt på selskabets generalforsamling den 25.09.2013.

Dirigent

Navn: Henrik Kleis

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2012/13	9
Balance pr. 30.06.2013	10
Egenkapitalopgørelse for 2012/13	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Steamline A/S

Profilvej 4

6000 Kolding

CVR-nr.: 26557062

Hjemsted: Kolding

Regnskabsår: 01.07.2012 - 30.06.2013

Bestyrelse

Henrik Kleis

Jesper Høilund

Flemming Mortensen

Direktion

Flemming Mortensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Egtved Allé 4

6000 Kolding

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2012 - 30.06.2013 for Steamline A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2013 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2012 - 30.06.2013.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 25.09.2013

Direktion

Flemming Mortensen

Bestyrelse

Henrik Kleis

Jesper Høilund

Flemming Mortensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Steamline A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Steamline A/S for regnskabsåret 01.07.2012 - 30.06.2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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. 30.06.2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2012 - 30.06.2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kolding, den 25.09.2013

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Anders Rosendahl Poulsen
statsautoriseret revisor

Michael Rechnagel
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet omfatter oppresning, mærkning og bearbejdning af tøj, pick pack samt anden dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør 1.240 t.kr. Resultatet anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, produktionsomkostninger og andre driftsindtægter.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter direkte og indirekte omkostninger, der afholdes for at opnå nettoomsætningen, herunder omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og produktionspersonale samt udviklingsomkostninger og afskrivninger på produktionsanlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til distribution af solgte varer samt til salgskampagner, herunder omkostninger til salgs- og distributionspersonale samt reklameomkostninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale og ledelsen samt kontorholdsomkostninger og afskrivninger.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter samt realiserede og urealiserede kursgevinster vedrørende transaktioner i fremmed valuta samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, samt realiserede og urealiserede kurstab vedrørende transaktioner i fremmed valuta samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 posteringer direkte på egenkapitalen

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og alle dets dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 – 6 2/3 år
Indretning af lejede lokaler	5 – 10 år

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis produktionsomkostninger og administrationsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisation sværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisation sværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2012/13

	<u>Note</u>	<u>2012/13 kr.</u>	<u>2011/12 kr.</u>
Bruttofortjeneste		3.193.125	2.157.636
Distributionsomkostninger		(255.119)	(233.954)
Administrationsomkostninger		<u>(1.262.487)</u>	<u>(1.170.345)</u>
Driftsresultat		1.675.519	753.337
Andre finansielle indtægter	1	13.932	13.109
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(39.695)</u>	<u>(39.617)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		1.649.756	726.829
Skat af ordinært resultat	3	<u>(409.382)</u>	<u>(182.904)</u>
Årets resultat		<u>1.240.374</u>	<u>543.925</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>1.240.374</u>	<u>543.925</u>
		<u>1.240.374</u>	<u>543.925</u>

Balance pr. 30.06.2013

	<u>Note</u>	<u>2012/13 kr.</u>	<u>2011/12 kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		424.019	474.134
Indretning af lejede lokaler		13.931	1.185
Materielle anlægsaktiver	4	437.950	475.319
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.047.705	1.027.161
Andre tilgodehavender		735	735
Udskudt skat		240.814	261.850
Finansielle anlægsaktiver	5	1.289.254	1.289.746
Anlægsaktiver		1.727.204	1.765.065
Fremstillede varer og handelsvarer		81.431	85.231
Varebeholdninger		81.431	85.231
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		967.123	646.898
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		12.159	19.348
Andre tilgodehavender		151	0
Periodeafgrænsningsposter		78.028	37.248
Tilgodehavender		1.057.461	703.494
Likvide beholdninger		2.114.798	1.006.449
Omsætningsaktiver		3.253.690	1.795.174
Aktiver		4.980.894	3.560.239

Balance pr. 30.06.2013

	<u>Note</u>	<u>2012/13 kr.</u>	<u>2011/12 kr.</u>
Virksomhedskapital	6	750.000	750.000
Overført overskud eller underskud		<u>2.405.035</u>	<u>1.164.661</u>
Egenkapital		<u>3.155.035</u>	<u>1.914.661</u>
Ansvarlig lånekapital		0	150.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		<u>0</u>	<u>600.000</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>0</u>	<u>750.000</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		163.009	138.852
Gæld til tilknyttede virksomheder		667.641	63.554
Skyldig selskabsskat		388.346	241.034
Anden gæld		<u>606.863</u>	<u>452.138</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.825.859</u>	<u>895.578</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.825.859</u>	<u>1.645.578</u>
Passiver		<u>4.980.894</u>	<u>3.560.239</u>
Eventualforpligtelser	7		
Ejerforhold	8		
Koncernforhold	9		

Egenkapitaloppgørelse for 2012/13

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	750.000	1.164.661	1.914.661
Årets resultat	0	1.240.374	1.240.374
Egenkapital ultimo	750.000	2.405.035	3.155.035

Noter

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	13.695	12.168
Valutakursreguleringer	237	0
Øvrige finansielle indtægter	0	941
	13.932	13.109
	2012/13 kr.	2011/12 kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	31.500	29.144
Valutakursreguleringer	0	213
Øvrige finansielle omkostninger	8.195	10.260
	39.695	39.617
	2012/13 kr.	2011/12 kr.
3. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	388.346	241.034
Ændring af udskudt skat	15.798	(58.130)
Effekt af ændrede skattesatser	5.238	0
	409.382	182.904
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
4. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	7.305.426	693.588
Tilgange	230.628	14.175
Afgange	(24.900)	0
Kostpris ultimo	7.511.154	707.763
Af- og nedskrivninger primo	(6.831.292)	(692.403)
Årets afskrivninger	(280.743)	(1.429)
Tilbageførsel ved afgange	24.900	0
Af- og nedskrivninger ultimo	(7.087.135)	(693.832)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	424.019	13.931

Noter

	Tilgodeha- vender hos tilknyttede virksomheder kr.	Andre tilgo- dehavender kr.	Udskudt skat kr.
5. Finansielle anlægsaktiver			
Kostpris primo	1.027.161	735	261.850
Tilgange	20.544	0	(21.036)
Kostpris ultimo	1.047.705	735	240.814
 Regnskabsmæssig værdi ultimo	 1.047.705	 735	 240.814

6. Virksomhedskapital

Aktiekapitalen består af 750 aktier a 1.000 kr. Aktierne er ikke opdelt i klasser.

Der har ikke været ændringer i aktiekapitalen de seneste 5 regnskabsår.

7. Eventualforpligtelser

Selskabet har påtaget sig leje- og leasingforpligtelser, der på balancetidspunktet udgør i alt 851 t.kr. i uopsigelsesperioden. Leje- og leasingkontrakterne har en uopsigelsesperiode på indtil 2 år.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med PCH, Kolding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med 1. juli 2012 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber.

8. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Prime Cargo A/S, Profilvervej 4, 6000 Kolding

Flemming Mortensen, Strandbakken 23, 6000 Kolding

9. Koncernforhold

Navn og hjemsted for modervirksomhed, der udarbejder koncernregnskab for den største koncern:

PCH, Kolding ApS, Profilvervej 4, 6000 Kolding