

TOM PETERSEN A/S

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

25/05/2013

Tom Petersen

Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

TOM PETERSEN A/S

Grønhøj Skivevej 7

7470 Karup J

Telefonnummer: 86662486

Fax: 86662197

e-mailadresse: info@coffeezone.dk

CVR-nr: 25673484

Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Revisor

JOHNNY HANSEN REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Bækgårdsvej 14

4700 Næstved

CVR-nr: 16933503

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport 2012 for Tom Petersen A/S.

Direktionen erklærer:

At årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grønhøj, den 25/05/2013

Direktion

Tom Bendorf Petersen
Diretør

Bestyrelse

Ann Seidelin Petersen

Christina Seidelin Bendorf Petersen

Tom Bendorf Petersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i TOM PETERSEN A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for TOM PETERSEN A/S 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 handlinger 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Næstved, 23/05/2013

Johnny Hansen
registreret revisor
JOHNNY HANSEN REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere været engroshandel med kaffe og the samt produkter i naturlig tilknytning hertil, herunder engangsservice, papirvarer automater m.v.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for perioden 1. januar 2012 til 31. december 2012 udviser et resultat efter skat på t.kr. 65. Status balancerer med t.kr. 6.551 og selskabets egenkapital udgør t.kr. 442. Direktionen har for tiden ingen planer om at påbegynde nye aktiviteter i selskabet.

Der forventes et positivt resultat for regnskabsåret 2013.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ifølge selskabet ikke indtrådt væsentlige hændelser efter regnskabsårets udløb.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

De væsentligste regnskabs- og vurderingsprincipper, der er uændrede i forhold til tidligere år, er følgende:

Generelt om indregning og måling:

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

Forpligtigelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtigelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtigelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtigelse 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelse

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

Bruttofortjeneste/tab:

Bruttofortjeneste omfatter årets fakturerede omsætning, med fradrag af varekøb og forskydning i varebeholdninger samt fradrag af øvrige eksterne udgifter.

Finansielle poster:

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg vedrørende prioritetsgæld, kontantrabatter m.v. samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat:

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

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Tom Petersen Invest ApS.

Selskabsskatten afsættes i moderselskabets årsregnskab og føres som mellemregning selskaberne imellem.

Aktuelle skatteforpligtigelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat, indregnes i balancen som tilgodehavende, hvis der er betalt for meget i acontoskat, og som gældsforpligtigelse, hvis der er betalt for lidt i acontoskat.

Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtigelser.

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

Balance

Materielle og immaterielle anlægsaktiver/afskrivninger:

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med forventet restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstider, der udgør.

Indretning af lejede lokaler afskrives over 5 år.

Produktionsanlæg og maskiner afskrives over 3 - 10 år.

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige fradragsgrænse for småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Avance og tab ved løbende udskiftning af materielle anlægsaktiver indregnes under posten "afskrivninger".

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

Leasingkontrakter:

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien.

Finansielle leasingaktiver afskrives som materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtigelse indregnes i balancen som en gældsforpligtigelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger:

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som summen af de fremtidige salgsindtægter, som varebeholdningerne på balancedagen forventes at indbringe som led i normal drift og fastsat under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris med fradrag for de til salget beregnede omkostninger.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris eller en lavere netto-realiseringsværdi, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender fra salg tillige med en generel erfaringsbaseret nedskrivning.

Gældsforpligtigelser:

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtigelser måles til nettorealiseringsværdi.

Øvrige gældsforpligtigelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Anden Gæld:

Anden gæld omfatter skyldige poster overfor det offentlige, samt afsatte skyldige omkostninger.

Koncernforhold:

Selskabet har i årets løb været datterselskab i en koncern, hvor moderselskabet er Tom Petersen Invest ApS.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttoresultat		4.587.724	4.933.275
Personaleomkostninger	1	-3.858.874	-3.726.085
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-441.285	-719.484
Resultat af ordinær primær drift		287.565	487.706
Andre finansielle indtægter		7.882	2.734
Nedskrivning af finansielle aktiver		0	-21.831
Øvrige finansielle omkostninger		-208.811	-276.522
Ordinært resultat før skat		86.636	192.087
Ekstraordinært resultat før skat		86.636	192.087
Skat af årets resultat		-21.943	-83.419
Årets resultat		64.693	108.668
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		64.693	108.668
I alt		64.693	108.668

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	0
Produktionsanlæg og maskiner		1.361.260	1.687.195
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		113.830	157.801
Materielle anlægsaktiver i alt	3	1.475.090	1.844.996
Andre værdipapirer og kapitalandele		31.200	82.980
Finansielle anlægsaktiver i alt		31.200	82.980
Anlægsaktiver i alt		1.506.290	1.927.976
Fremstillede varer og handelsvarer		3.805.422	3.543.326
Varebeholdninger i alt		3.805.422	3.543.326
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.089.108	1.234.350
Andre tilgodehavender		132.417	151.026
Tilgodehavender i alt		1.221.525	1.385.376
Likvide beholdninger		18.129	18.778
Omsætningsaktiver i alt		5.045.076	4.947.480
AKTIVER I ALT		6.551.366	6.875.456

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		625.000	625.000
Overført resultat		-183.195	-247.888
Egenkapital i alt		441.805	377.112
Hensættelse til udskudt skat		56.960	63.395
Hensatte forpligtelser i alt		56.960	63.395
Gæld til banker		134.465	63.171
Langfristede gældsforpligtelser i alt		134.465	63.171
Gæld til banker		3.184.682	3.968.007
Leverandører af varer og tjenesteydelser		951.273	966.301
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		574.406	529.788
Skyldig selskabsskat		28.378	22.674
Anden gæld		1.179.397	885.008
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.918.136	6.371.778
Gældsforpligtelser i alt		6.052.601	6.434.949
PASSIVER I ALT		6.551.366	6.875.456

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012 kr.
Løn og gager	3.752.897
Andre omkostninger til social sikring	105.977
	3.858.874

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2012 kr.
Produktionsanlæg og maskiner	397.514
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	43.771
	441.285

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	10.138.633	276.406
Tilgang	95.074	0
Afgang	-873.495	0
Kostpris ultimo	9.360.215	276.406
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	8.451.441	118.805
Årets afskrivning	397.514	43.771
Tilbageførsel ved afgang	-850.000	0
Af- og nedskrivning ultimo	7.998.955	162.576
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.361.260	113.830

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er udstedt virksomhedspant t.kr. 5.000 til sikkerhed for engagement for selskabets mellemværende med pengeinstitut.

Der påhviler selskabet en leasingforpligtigelse på t.kr. 259 i forbindelse med operationel leasingforpligtigelse.

Der er overfor leverandør stillet bankgaranti t.kr. 371 pr. 31/12-2012.

Der er - ifølge det oplyste - ingen sikkerhedsstillelser eller eventualforpligtigelser, udover de i årsregnskabet anførte.