

TOM PETERSEN A/S

Årsrapport

1. januar 2013 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/05/2014

Tom Petersen

Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

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: 01/01/2013 - 31/12/2013

Revisor

JOHNNY HANSEN REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Bækgårdsvej 14

4700 Næstved

CVR-nr: 16933503

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport 2013 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 27/05/2014

Direktion

Tom Bendorf Petersen
direktør

Bestyrelse

Christina Seidelin Bendorf Petersen

Ann Seidelin 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 2013 - 31. december 2013, 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 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, 27/05/2014

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 2013 til 31. december 2013 udviser et resultat efter skat på t.kr. 383. Status balancerer med t.kr. 7.135 og selskabets egenkapital udgør t.kr. 825.

Direktionen har for tiden ingen planer om at påbegynde nye aktiviteter i selskabet. Der forventes et positivt resultat for regnskabsåret 2014.

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. 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 entidligere 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.

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 rentekomkostninger, 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, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtigelser eller som nettoaktiver.

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 fradragsgrense 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.

Varebeholdninger:

Nettorealisationsværdien 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 nettorealisationsværdi, 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 nettorealisationsværdi. 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 2013 - 31. dec 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Bruttoresultat		4.852.424	4.587.724
Personaleomkostninger	1	-4.086.915	-3.858.874
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-124.126	-441.285
Resultat af ordinær primær drift		641.383	287.565
Andre finansielle indtægter		4.613	7.882
Øvrige finansielle omkostninger		-207.747	-208.811
Ordinært resultat før skat		438.249	86.636
Ekstraordinært resultat før skat		438.249	86.636
Skat af årets resultat		-55.316	-21.943
Årets resultat		382.933	64.693
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		382.933	64.693
I alt		382.933	64.693

Balance 31. december 2013

Aktiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	0
Produktionsanlæg og maskiner		1.330.903	1.361.260
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		84.141	113.830
Materielle anlægsaktiver i alt	3	1.415.044	1.475.090
Andre værdipapirer og kapitalandele		31.200	31.200
Finansielle anlægsaktiver i alt		31.200	31.200
Anlægsaktiver i alt		1.446.244	1.506.290
Fremstillede varer og handelsvarer		4.354.037	3.805.422
Varebeholdninger i alt		4.354.037	3.805.422
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.033.818	1.089.108
Andre tilgodehavender		280.950	132.417
Tilgodehavender i alt		1.314.768	1.221.525
Likvide beholdninger		19.720	18.129
Omsætningsaktiver i alt		5.688.525	5.045.076
AKTIVER I ALT		7.134.769	6.551.366

Balance 31. december 2013

Passiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Registreret kapital mv.		625.000	625.000
Overført resultat		199.738	-183.195
Egenkapital i alt		824.738	441.805
Hensættelse til udskudt skat		70.651	56.960
Hensatte forpligtelser i alt		70.651	56.960
Kreditinstitutter i øvrigt		0	134.465
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	134.465
Gæld til banker		3.766.687	3.184.682
Leverandører af varer og tjenesteydelser		676.063	951.273
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		555.973	574.406
Skyldig selskabsskat		41.625	28.378
Anden gæld		1.199.032	1.179.397
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		6.239.380	5.918.136
Gældsforpligtelser i alt		6.239.380	6.052.601
PASSIVER I ALT		7.134.769	6.551.366

Noter

1. Personaleomkostninger

	2013 kr.	2012 kr.
Lønninger herunder pensionsudgifter	4.194.846	3.752.897
Andre omkostninger til social sikring	86.636	105.977
Lønrefusioner m.v.	-194.567	0
	4.086.915	3.858.874

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2013 kr.	2012 kr.
Produktionsanlæg og maskiner	94.437	397.514
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	29.689	43.771
	124.126	441.285

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	7.780.239	276.406
Tilgang	443.420	0
Afgang	-520.491	0
Kostpris ultimo	7.703.168	276.406
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	6.418.979	162.576
Årets afskrivning	140.027	29.689
Tilbageførsel ved afgang	-186.741	0
Af- og nedskrivning ultimo	6.372.265	192.265
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.330.903	84.141

4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

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. 43 i forbindelse med operationel leasingforpligtigelse.

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