

REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET
REVISIONSVIRKSOMHED I/S

PETERSEN & SØRENSEN REPARATIONSVÆRKSTED A/S

ÅRSRAPPORT FOR 2011/2012

Godkendt på generalforsamlingen

24/1 2013

Dirigent:



KOGTVEDLUND

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69
INTERNET: www.edelbo.dk · E-MAIL: email@edelbo.dk · CVR-NR. 27265715

KONTOR I KØBENHAVN: FREDERIKSHOLMS KANAL 2, 1. SAL · DK-1220 KØBENHAVN K.
TELEFON: +45 33 43 64 00 · TELEFAX: +45 33 43 64 01

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>SIDE</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2 - 3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. oktober 2011 - 30. september 2012	
Anvendt regnskabspraksis	6 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance	9- 10
Noter	11

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 1/10-2011 til 30/9-2012 for Petersen & Sørensen Reparationsværksted A/S.

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 resultat.

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

Svendborg, den 16. november 2012

DIREKTION:



Cai Edelbo Larsen

BESTYRELSE:



Arne Pedersen



Henrik Horn Andersen



Cai Edelbo Larsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til aktionærerne i Petersen & Sørensen Reparationsværksted A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Petersen & Sørensen Reparationsværksted A/S for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevante 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

(fortsat)

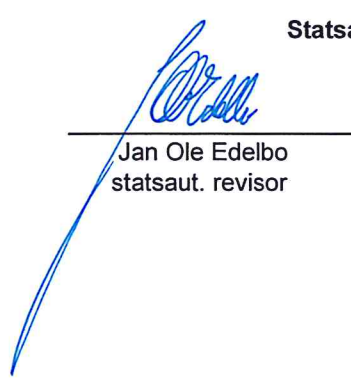
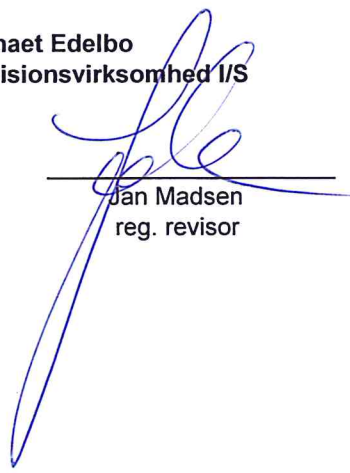
Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Svendborg, den 16. november 2012

**Revisionsfirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionsvirksomhed I/S**
Jan Ole Edelbo
statsaut. revisor
Jan Madsen
reg. revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABSNAVN:

Petersen & Sørensen Reparationsværksted A/S
Nordre Kaj
5700 Svendborg

CVR nr. 16 77 77 06

Hjemstedskommune: Svendborg

BESTYRELSE:

Henrik Horn Andersen
Arne Pedersen
Cai Edelbo Larsen

DIREKTION:

Cai Edelbo Larsen

REVISOR:

Revisionsfirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionsvirksomhed I/S
"Kogtvedlund"
Kogtvedparken 17
5700 Svendborg

EJERFORHOLD:

I henhold til Aktieselskabslovens § 28 B skal oplyses,
at følgende aktionær har mere end 5 % af aktiebesiddelsen.

Cai Edelbo Larsen Holding A/S , Nordre Kajgade,
5700 Svendborg.

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har tidligere været reparation af skibe, samt salg af reservedele til tekniske installationer på skibe. Aktiviteten har de sidste 4 - 5 år været afvikling af tilgodehavender og forpligtelser.

Usikkerhed og usædvanlige forhold

Efter ledelsens opfattelse eksisterer der ikke usikkerheder eller usædvanlige forhold, der påvirker indregningen og målingen i årsregnskabet.

Udvikling i selskabets hovedaktiviteter og økonomiske forhold samt hændelser efter regnskabsårets afslutning.

Der er ikke efter statusdagen foregået hændelser, som vil påvirke selskabets økonomiske situation.

Den forventede udvikling i kommende regnskabsår

Selskabet er fortsat omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab. Selskabet forventes at træde i solvent likvidation i indeværende regnskabsår.

Resultatdisponering

Udbytte for regnskabsåret	0
Overført overskud	<u>-13.125</u>
Årets resultat	<u>-13.125</u>

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Petersen & Sørensen Reparationsværksted A/S for 2011/2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 fordele 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger og finansielle omkostninger ved finansiel leasing.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets resultat, 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende periode.

SKYLDIG SKAT 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 efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktiver, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25 %.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1/10 2011 - 30/9 2012

<u>No- ter</u>	<u>2011/12 Kr.</u>	<u>2010/11 Kr.</u>
BRUTTORESULTAT	0	0
Andre eksterne omkostninger	-17.500	-13.200
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-17.500	-13.200
Finansielle indtægter	0	0
Finansielle omkostninger	0	0
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	-17.500	-13.200
Regulering skat tidligere år	0	-1.795
1 Skat af årets resultat	4.375	3.300
ÅRETS RESULTAT	-13.125	-11.695
Som fordeles således:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført overskud	-13.125	-11.695
	-13.125	-11.695

BALANCE 30. SEPTEMBER 2012**AKTIVER**

<u>No-</u> <u>ter</u>	<u>30/09 2012</u> <u>Kr.</u>	<u>30/09 2011</u> <u>Kr.</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
TILGODEHAVENDER:		
Tilgodehavende hos moderselskab	220.360	224.660
Refusion selskabsskat i sambeskatning	4.375	3.300
Andre tilgodehavender	0	9.900
	<u>224.735</u>	<u>237.860</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>224.735</u>	<u>237.860</u>
AKTIVER I ALT	<u>224.735</u>	<u>237.860</u>

BALANCE 30. SEPTEMBER 2012**PASSIVER**

<u>No- ter</u>	<u>30/09 2012 Kr.</u>	<u>30/09 2011 Kr.</u>
2 EGENKAPITAL:		
Aktiekapital	500.000	500.000
Overført resultat	-281.265	-268.140
EGENKAPITAL I ALT	<u>218.735</u>	<u>231.860</u>
 KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE:		
Anden gæld	6.000	6.000
KORTFRISTET GÆLD I ALT	<u>6.000</u>	<u>6.000</u>
GÆLD I ALT	<u>6.000</u>	<u>6.000</u>
 PASSIVER I ALT	<u>224.735</u>	<u>237.860</u>
 3 Sikkerhedsstillelser, garantier og eventualforpligtelser.		

NOTER

	<u>2011/12</u> Kr.	<u>2010/11</u> Kr.
1 <u>SKAT AF ÅRETS RESULTAT:</u>		
Den beregnede skat er sammensat således:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	-4.375	-3.300
Udskudt skat	0	0
	<u>-4.375</u>	<u>-3.300</u>

30/09 2012
Kr.

	<u>Aktiekapital</u>	<u>Overført resultat</u>
2 <u>EGENKAPITAL:</u>		
Saldo primo	500.000	-268.140
Årets resultat jf. disponering	0	-13.125
Saldo ultimo	<u>500.000</u>	<u>-281.265</u>

Aktiekapitalen består af 50 stk. aktier a kr. 10.000, som ikke er opdelt i aktieklasser.
Opskrivningshenlæggelse vedrører anlægsaktiver.

3 SIKKERHEDSSTILLELSER, GARANTIER OG EVENTUALFORPLIGTELSER:

Ingen.