



Revisionsfirmaet Westergaard

Godkendte revisorer
Cand.merc.aud.
Statsautoriseret
Registreret

Petersen & Sørensen Automater ApS

Horsevænget 44
4130 Viby Sj.

CVR nr.: 21 09 19 87

Årsrapport for 2012

14. regnskabsår

Generalforsamling

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den / 2013.

Dirigent:

Mette Ehrenreich Sørensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 1. januar til 31. december	9
Balance pr. 31. december	10
Noter	12

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2012 til 31. december 2012 for Petersen & Sørensen Automater ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Den valgte praksis anses for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver derfor efter ledelsens opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter ledelsens opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver selskabets væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viby, den 18. juni 2013

I direktionen:

Mette Ehrenreich Sørensen

Den uafhængige revisors påtegning

Til kapitalejerne i Petersen & Sørensen Automater ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Petersen & Sørensen Automater ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 til 31. december 2012, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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, at 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 den regnskabspraksis, som ledelsen har anvendt, er passende, og om de regnskabsmæssige skøn, som ledelsen har udøvet, er rimelige samt en vurdering af 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 påtegning

Konklusion

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

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vor konklusion skal vi gøre opmærksom på, at selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen. Der henvises til ledelsens beretning herom. I strid med selskabsloven er der ikke inden for de gældende tidsfrister stillet forslag til reetablering af selskabskapitalen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

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

Viby, den 18. juni 2013

Revisionsfirmaet Westergaard
Godkendt Revisionsanpartsselskab



Erik Pedersen
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at udleje spilleautomater og andet udstyr.

Udviklingen i regnskabsåret

Selskabets resultatopgørelse udviser et overskud, som selskabets ledelse vurderer som tilfredsstillende.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for det kommende år.

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabsskapitalen. Selskabets ledelse forventer at få gen-etableret kapitalen igennem den fremtidige drift.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til 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 når 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 gældsforpligtelser måles efterfølgende til amortiseret kostpris.

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

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Nettoomsætningen

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringsprincippet.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, bildrift, lokaler, administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat i resultatopgørelsen omfatter 25% af regnskabsårets skattepligtige indkomst samt forskydningen i årets hensættelse til udskudt skat.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 25% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

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.

Materielle anlægsaktiver

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

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært til scrapværdien over aktivernes forventede brugstid, ansat således:

Driftsmateriel og inventar	3 - 5 år
----------------------------	----------

Aktiver med en anskaffelsespris under den skattemæssige grænse for småaktiver samt aktiver med en levetid på under 3 år føres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse for 1. januar til 31. december

<u>Note</u>	2012 kr.	2011 t.kr.	
	73.411	94	
2	Afskrivninger	-61.200	-54
	Resultat før finansielle poster	12.211	40
	Finansielle omkostninger	-11.292	-10
	Finansielle poster i alt	-11.292	-10
	Resultat før skat	919	30
3	Skat af årets resultat	-767	-9
	Årets resultat	152	21
	Forslag til resultatdisponering		
	Udbytte	0	0
	Overført resultat	152	21
	Disponeret i alt	152	21

Balance pr. 31. december

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> t.kr.
4 Driftsmateriel og inventar	<u>206.868</u>	<u>179</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>206.868</u>	<u>179</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>206.868</u>	<u>179</u>
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>0</u>	<u>2</u>
Varebeholdninger i alt	<u>0</u>	<u>2</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	19.356	22
Udskudte skatteaktiver	5.030	6
Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>30</u>
Tilgodehavender i alt	<u>24.386</u>	<u>58</u>
Likvide beholdninger	<u>550</u>	<u>1</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>24.936</u>	<u>61</u>
Aktiver i alt	<u><u>231.804</u></u>	<u><u>240</u></u>

Balance pr. 31. december

		<u>Passiver</u>	
<u>Note</u>		2012 kr.	2011 t.kr.
	Selskabskapital	125.000	125
	Overført resultat	-68.486	-68
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
5	Egenkapital i alt	<u>56.514</u>	<u>57</u>
	Kreditinstitutter	96.186	93
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	14.000	14
	Selskabsskat	0	6
	Anden gæld	65.104	70
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>175.290</u>	<u>183</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>175.290</u>	<u>183</u>
	Passiver i alt	<u><u>231.804</u></u>	<u><u>240</u></u>
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

<u>Note</u>	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> t.kr.
1 <u>Oplysning om usikkerhed om going concern</u> Selskabets nuværende og planlagte aktiviteter giver ikke anledning til særlige finansielle risici, og selskabets likviditetsberedskab er sikret i tilstrækkeligt omfang.		
2 <u>Afskrivninger</u> Driftsmateriel og inventar	61.200	54
Tab/gevinst ved salg af driftsmidler	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>61.200</u>	<u>54</u>
3 <u>Skat af årets resultat</u> Årets aktuelle skat	0	6
Årets regulering af udskudt skat	<u>767</u>	<u>3</u>
	<u>767</u>	<u>9</u>
4 <u>Driftsmateriel og inventar</u> Kostpris pr. 1. januar	413.833	300
Tilgang i årets løb	90.000	114
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris pr. 31. december	<u>503.833</u>	<u>414</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. januar	235.765	181
Årets afskrivninger	61.200	54
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 31. december	<u>296.965</u>	<u>235</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>206.868</u>	<u>179</u>

Noter

<u>Note</u>	<u>2012</u> <u>kr.</u>	<u>2011</u> <u>t.kr.</u>
5 <u>Egenkapital</u>		
Selskabskapital		
Selskabskapital pr. 1. januar	<u>125.000</u>	<u>125</u>
	<u>125.000</u>	<u>125</u>
Overført resultat		
Overført resultat pr. 1. januar	-68.638	-89
Overført af årets resultat	<u>152</u>	<u>21</u>
	<u>-68.486</u>	<u>-68</u>
Forslag til udbytte for regnskabsåret		
Henlagt til udbytte pr. 1. januar	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets gæld til kreditinstitutter kr. 96.186 har selskabet givet pant i selskabets bil på kr. 80.000, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2012 udgør kr. 0.