



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 2015

17. regnskabsår

Generalforsamling

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13/4 2016.

Dirigent:

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 1. januar til 31. december	7
Balance pr. 31. december	8
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskabet

Petersen & Sørensen Automater ApS
Horsevænget 44
4130 Viby Sj.

CVR nr.: 21 09 19 87
Stiftet: 25. august 1998
Hjemsted: Roskilde
Regnskabsår: 1. januar til 31. december

Direktion

Jens Sørensen

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015 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 8. juni 2016

I direktionen:


Jens Sørensen

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Petersen & Sørensen Automater ApS

Vi har opstillet medfølgende regnskab for Petersen & Sørensen Automater ApS på grundlag af oplysninger, De har tilvejebragt. Regnskabet omfatter balancen pr. 31. december 2015 for Petersen & Sørensen Automater ApS og resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015 samt anvendt regnskabspraksis og andre forklarende oplysninger.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med International standard om beslægtede opgaver ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette regnskab i overensstemmelse med årsregnskabsloven og gældende skattelovgivning. Vi har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Regnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille regnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Viby, den 8. juni 2016

Revisionsfirmaet Westergaard
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Cvr.nr.: 35 98 93 15



Sven Westergaard
Cand. merc. aud.
Reg. revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

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

Udviklingen i regnskabsåret

Selskabets resultat udviser et underskud, som selskabets ledelse vurderer som

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for det kommende år.

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 med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

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.

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

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat i resultatopgørelsen omfatter 23,5% af regnskabsårets skattepligtige indkomst samt forskydningen i årets hensættelse til udskudt skat.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% 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:

	Brugstid	Restværdi
Driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	10%

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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

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

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>	2015 kr.	2014 t.kr.
Bruttofortjeneste	44.107	63
2 Afskrivninger	<u>-56.087</u>	<u>-73</u>
Resultat før finansielle poster	-11.980	-10
Finansielle omkostninger	<u>-6.426</u>	<u>-13</u>
Finansielle poster i alt	-6.426	-13
Resultat før skat	-18.406	-23
2 Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat	<u>-18.406</u>	<u>-23</u>
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte	0	0
Overført resultat	<u>-18.406</u>	<u>-23</u>
Disponeret i alt	<u>-18.406</u>	<u>-23</u>

Balance pr. 31. december

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>t.kr.</u>
3 Driftsmateriel og inventar	<u>128.849</u>	<u>162</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>128.849</u>	<u>162</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>128.849</u>	<u>162</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>11.494</u>	<u>12</u>
Tilgodehavender i alt	<u>11.494</u>	<u>12</u>
Likvide beholdninger	<u>500</u>	<u>1</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>11.994</u>	<u>13</u>
Aktiver i alt	<u><u>140.843</u></u>	<u><u>175</u></u>

Balance pr. 31. december

Passiver

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 t.kr.
Selskabskapital	125.000	125
Overført resultat	-156.670	-138
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
4 Egenkapital i alt	<u>-31.670</u>	<u>-13</u>
Kreditinstitutter	10.794	51
Leverandører af varer og tjenesteydelser	32.500	14
Anden gæld	129.219	123
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>172.513</u>	<u>188</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>172.513</u>	<u>188</u>
Passiver i alt	<u>140.843</u>	<u>175</u>

Noter

<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</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	<u>56.087</u>	<u>73</u>
	<u>56.087</u>	<u>73</u>
2 <u>Skat af årets resultat</u>		
Årets aktuelle skat	0	0
Årets regulering af udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
3 <u>Driftsmateriel og inventar</u>		
Kostpris pr. 1. januar	498.652	459
Tilgang i årets løb	23.000	40
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris pr. 31. december	<u>521.652</u>	<u>499</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. januar	336.716	264
Årets afskrivninger	56.087	73
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 31. december	<u>392.803</u>	<u>337</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>128.849</u>	<u>162</u>

Noter

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 t.kr.
4 Egenkapital		
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	-138.264	-115
Overført af årets resultat	<u>-18.406</u>	<u>-23</u>
	<u>-156.670</u>	<u>-138</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>