ERNI AUTOMATER ApS

Årsrapport
1. juli 2010 - 30. juni 2011

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

19/12/2011

Jan Callesen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger
Virksomhedsoplysninger 3

Påtegninger
Ledelsespåtegning 4
Den uafhængige revisors påtegning 5

Ledelsesberetning
Ledelsesberetning 7

Årsregnskab
Anvendt regnskabspraksis 8
Resultatopgørelse 11
Balance 12
Noter 14

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	ERNI AUTOMATER ApS Møllegade 21 6240 Løgumkloster	
	CVR-nr:	19675149
	Regnskabsår:	01/07/2010 - 30/06/2011
Revisor	KLOSTER REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Østergade 6A 6240 Løgumkloster	
	CVR-nr:	30926536

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning
Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2010 30. juni 2011 for Erni Automater ApS.
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
Det er min opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2011 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2010 30. juni 2011.
Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.
Løgumkloster, den 15. december 2011
Direktion
Erik Rasmussen
direktør

Løgumkloster, den 15/12/2011

Direktion

Erik Rasmussen

Den uafhængige revisors påtegning

Indledning

Til anpartshaverne i ERNI AUTOMATER ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ERNI AUTOMATER ApS for regnskabsåret 1. juli 2010 - 30. juni 2011, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2011 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2010 - 30. juni 2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse, at selskabet har tabt mere end halvdelen af dets kapital, og at ledelsen i henhold til selskabslovens § 119 skal stille forslag til beslutning.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion skal vi oplyse, at selskabet ikke har overholdt bogføringslovgivningens krav om, at bogføringen skal tilrettelægges og udføres i overensstemmelse med god bogføringsskik under hensyn til virksomhedens art og omfang.

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 vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Løgumkloster, 15/12/2011

Jan Callesen
Registreret revisor
Kloster Revision ApS

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er opstilling og drift af gevinstgivende spilleautomater.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Udvikling i året
Selskabets resultatopgørelse for 2010/11 udviser et underskud på kr. 1.738.259, og selskabets balance pr. 30. juni 2011 udviser en negativ egenkapital på kr. 3.049.863.
Årets resultat er påvirket at store tab på udlån. Selskabet forventer et positivt resultat i de kommende år.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Erni Automater ApS for 2010/11 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens be-stemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2010/11 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling
I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder af-skrivninger 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 selska-bet, 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 ef-fektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle af-drag 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 årsrapporten af-lægges, og som be eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttotab
Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst. Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning
Nettoomsætningen ved spilleindtægter indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger
Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger
Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af og nedskrivninger
Af og nedskrivninger indeholder årets af og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster
Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabs-året. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger m.v.

Skat af årets resultat
Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultat-opgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.
Selskabet er sambeskattet med ASX 11015 ApS. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambe-skattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balance

Goodwill
Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives til genindvindingsværdi over resultat-opgørelsen, såfremt den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Materielle anlægsaktiver
Indretning af lejede lokaler og Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumu-lerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.
Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:
Indretning af lejede lokaler 5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 8 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger 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 afskrivninger.

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

Periodeafgrænsningsposter
Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 acontoskat-ter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabs-mæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisations-værdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil væ-re gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatte-værdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte an-vendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.
Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværen-de år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser
Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2010 - 30. jun 2011

	Note	2010/11	2009/10
		kr.	t.kr.
Bruttoresultat		**-500.501**	**263.806**
Personaleomkostninger	**1**	-686.277	-1.121.850
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-1.015.955	-1.070.819
Resultat af ordinær primær drift		**-2.202.733**	**-1.928.863**
Andre finansielle indtægter		131.187	146.288
Øvrige finansielle omkostninger		-245.937	-361.333
Ordinært resultat før skat		**-2.317.483**	**-2.143.908**
Skat af årets resultat		579.224	721.189
Årets resultat		**-1.738.259**	**-1.422.719**
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-1.738.259	-1.422.719
I alt		**-1.738.259**	**-1.422.719**

Balance 30. juni

Aktiver

	Note	2010/11 kr.	2009/10 t.kr.
Goodwill			2.250
Immaterielle anlægsaktiver i alt	**2**		**2.250**
Grunde og bygninger			18.114
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		3.226.945	4.086.272
Materielle anlægsaktiver i alt	**3**	**3.226.945**	**4.104.386**
Andre værdipapirer og kapitalandele		35.000	35.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		**35.000**	**35.000**
Anlægsaktiver i alt		**3.261.945**	**4.141.636**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		768.983	2.159.675
Udskudte skatteaktiver		1.300.413	721.189
Andre tilgodehavender		3.959	0
Periodeafgrænsningsposter		36.186	50.824
Tilgodehavender i alt		**2.109.541**	**2.931.688**
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.524.398	2.827.895
Værdipapirer og kapitalandele i alt		**2.524.398**	**2.827.895**
Likvide beholdninger		409.783	489.076
Omsætningsaktiver i alt		**5.043.722**	**6.248.659**
AKTIVER I ALT		**8.305.667**	**10.390.295**

Balance 30. juni

Passiver

	Note	2010/11	2009/10
		kr.	t.kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		500.000	500.000
Overført resultat		-3.549.863	-1.811.603
Egenkapital i alt	**4**	**-3.049.863**	**-1.311.603**
Ansvarlig lånekapital		5.000.000	
Langfristede gældsforpligtelser i alt	**5**	**5.000.000**	
Gæld til banker		3.054.631	3.425.662
Leverandører af varer og tjenesteydelser		19.319	78.045
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		540.745	488.245
Anden gæld		294.610	602.050
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.446.225	7.107.896
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		**6.355.530**	
Gældsforpligtelser i alt		**11.355.530**	**11.701.898**
PASSIVER I ALT		**8.305.667**	**10.390.295**

Noter

1. Personaleomkostninger

	2010/11 kr.	2009/10 t.kr.
Løn og gager	583.474	1.046.753
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	12.797	14.153
Andre personaleomkostninger	90.006	60.944
	686.277	1.121.850

2. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill. kr.
Kostpris primo	45.000
Tilgang	0
Afgang	-45.000
Kostpris ultimo	**0**
Af- og nedskrivning primo	-42.750
Afgang afskrivninger	42.750
Af- og nedskrivning ultimo	**0**
Regnskabsmæssig værdi ultimo	**0**

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.
Kostpris primo	76.774	8.566.179
Tilgang	0	267.263
Afgang	-76.774	-120.750
Kostpris ultimo	**0**	**8.712.692**
Af- og nedskrivning primo	-58.660	-4.479.906
Årets afskrivning	0	-1.080.591
Tilbageførsel ved afgang	58.660	74.750
Af- og nedskrivning ultimo	**0**	**5.485.747**
Regnskabsmæssig værdi ultimo	**0**	**3.226.945**

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	500.000	-1.811.604	0	-1.311.604
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-1.738.259	0	-1.738.259
Egenkapital ultimo	**500.000**	**-3.549.863**	**0**	**-3049.863**

5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 rr
	kr.	kr.	kr.	kr.
Ansvarlig lånekapital	5.000.000	0	5.000.000	5.000.000
	5.000.000	**0**	**5.000.000**	**5.000.000**

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Garanti stillet overfor Told og Skat. Garantien er afgivet via pengeinstitut og udgør kr. 670.000

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden
Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.
Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.
I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.
Årsrapporten er modtaget den 19. dec 2011.