

*Bornholms Automat Service ApS
Lille Madsegade 48
3700 Rønne*

CVR-nummer: 87199312

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2011 - 30. juni 2012*

(33. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2012

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7

Årsregnskab 1. juli 2011 - 30. juni 2012

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Bornholms Automat Service ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 3. oktober 2012

Direktion

K. Rigmor Sonne

Frits Sonne

Revision af årsregnskab

Selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Dirigentens noteringer

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

Rønne, den / 2012

Dirigent

Til kapitalejerne af Bornholms Automat Service ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Bornholms Automat Service ApS for perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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 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 selskabets 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 selskabets 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 med forbehold.

Grundlag for konklusion med forbehold

Varelageret er ikke optalt, og er medtaget til et skønnet beløb.

Kassebeholdning er ikke afstemt, ligesom at der ikke er indhentet ekstern bekræftelse på bankindestående og bankgæld m.v.

Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra indvirkninger af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2011 - 30. juni 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.

Rønne, den / 2012

F.O. Revision

Finn Olsen
registreret revisor
FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Bornholms Automat Service ApS Lille Madsegade 48 3700 Rønne
	CVR-nr.: 87 19 93 12
	Hjemsted: Bornholms Regionskommune
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	K. Rigmor Sonne Frits Sonne
Pengeinstitut	Danske Bank Store Torv 16 3700 Rønne
Revisor	F.O. Revision Østergade 21 3700 Rønne

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af drift af gevinstgivende spilleautomater samt drift af detailforretning.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat vurderes som værende utilfredsstillende. Der forventes et positivt resultat i regnskabsåret 2012/13.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabet forventer et positivt resultat. Ledelsen forventer endvidere, at selskabskapitalen er retableret i løbet af 2-3 år.

GENERELT

Årsregnskabet for Bornholms Automat Service ApS for 2011/12 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten udgør bruttoindtægter fra gevinstgivende spilleautomater med fradrag af statsafgifter og spillestedernes andel af indtægterne fratrukket lejeudgifter for spilleautomaterne.

Selskabsskatter

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat til betaling samt af forskydning i den udskudte skat. Skat af årets indkomst udgiftsføres med 25% af virksomhedens resultat under hensyntagen til ikke skattepligtige indtægter og udgifter.

Udskudt skat opføres under hensættelser med 25% af forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi og den skattemæssige værdi af såvel omsætningsaktiver som anlægsaktiver.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid:

Ejendom

50 år

Driftsmidler

5 år

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2011 til 30. JUNI 2012

	2011/12	2010/11 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	1.734.024	1.773
1 Personaleomkostninger	-2.719.253	-1.917
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	15.312	-83
Andre driftsomkostninger	-18.946	-22
	<hr/>	<hr/>
DRIFTSRESULTAT	-988.863	-249
Indtægter af andre kapitalandele mv.	1.045	0
Andre finansielle indtægter	0	8
Andre finansielle omkostninger	-49.713	-28
	<hr/>	<hr/>
RESULTAT FØR SKAT	-1.037.531	-269
Skat af årets resultat	318.675	-2
	<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	-718.856	-271
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-718.856	-271
	<hr/>	<hr/>
DISPONERET I ALT	-718.856	-271
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 30. JUNI 2012

AKTIVER

	2012	2011 kr. 1000
Grunde og bygninger.....	675.150	691
Produktionsanlæg og maskiner	0	38
Materielle anlægsaktiver	675.150	729
Andre tilgodehavender	30.000	203
Finansielle anlægsaktiver	30.000	203
ANLÆGSAKTIVER	705.150	932
Råvarer og hjælpematerialer	550.000	445
Varebeholdninger	550.000	445
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1	1
Andre tilgodehavender	21.854	0
Tilgodehavender	21.855	1
Likvide beholdninger	478.748	459
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	1.050.603	905
AKTIVER	1.755.753	1.837

BALANCE PR. 30. JUNI 2012
PASSIVER

	2012	2011 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	125.000	125
Overført resultat	-122.838	644
EGENKAPITAL	2.162	769
Hensættelse til udskudt skat	-318.675	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	-318.675	0
Kreditinstitutter	239.180	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	235.821	98
Anden gæld	1.597.265	970
Kortfristede gældsforpligtelser	2.072.266	1.068
GÆLDSFORPLIGTELSER	2.072.266	1.068
PASSIVER	1.755.753	1.837

NOTER

	2011/12	2010/11 kr. 1000
1 Personalemkostninger		
Lønninger	2.581.515	1.855
Pensioner	19.163	19
Andre omkostninger til social sikring	118.575	43
Personalemkostninger i alt	<u>2.719.253</u>	<u>1.917</u>