

WILLY ERNST ApS

Årsrapport
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

14/11/2012

Torben Ernst
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	WILLY ERNST ApS Dag Hammarskjölds Allé 5 2100 København Ø Telefonnummer: 32557838 Fax: 32557858 CVR-nr: 46361415 Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012
Bankforbindelse	BankNordik Amager Landevej 56 2770 Kastrup
Revisor	REVISIONSFIRMAET SVEND AAGE JENSEN. REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Egegårdsvej 57 2610 Rødovre CVR-nr: 18402742

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/12 for selskabet Willy Ernst ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 08/11/2012

Direktion

Torben Michael Ernst

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejerne i WILLY ERNST ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for WILLY ERNST ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 handlinger 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 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.

Konklusion

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 regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vor konklusion, gør vi opmærksom på, at der er væsentligt usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at der tilføres ny kapital eller at driften forbedres.

Rødovre, 08/11/2012

Frank Husum

Registreret revisor

Revisionsfirmaet Svend Aage Jensen registreret revisionsanpartsselskab

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Selskabet har valgt at indregne ledelsens forslag til aktieudbytte som gæld i balancen, jf. årsregnskabslovens § 48.

De væsentligste anvendte regnskabs- og vurderingsmetoder er:

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægtskriterium:

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

Leasingaktiver:

Leasing indarbejdes i resultatopgørelsen.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, realiserede og urealiserede valuta-kursreguleringer, kursregulering af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 25%.

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

Balance

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver, herunder leasingaktiver indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af scrapværdi.

Afskrivning sker lineært over aktivernes forventede brugstid, der er vurderet til følgende åremål:

Produktionsanlæg og maskiner	5 - 10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 8 år

Nyanskaffelser med en anskaffelsessum under 12.300, samt anskaffelser med en levetid under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Avance eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes som forskellen mellem salgspris reduceret med salgsomkostninger og den bogførte værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen.

Finansielle anlægsaktiver:

Øvrige værdipapirer og andre kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger:

Handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer m.v. måles til kostpris eller til nettorealisationstværdi, såfremt denne er lavere.

Samtlige ukurante og langsomt omsættelige lagervarer nedskrives til forventet nettorealisationstværdi.

Tilgodehavender:

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

Modtagne acontofaktureringer er fratrukket i posten.

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 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		779.202	764.731
Personaleomkostninger	1	-754.473	-933.125
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-19.863	-25.468
Resultat af ordinær primær drift		4.866	-193.862
Andre finansielle indtægter		7.436	2.455
Øvrige finansielle omkostninger		-31.723	-50.644
Ordinært resultat før skat		-19.421	-48.189
Ekstraordinært resultat før skat		-19.421	-242.051
Skat af årets resultat	3	0	0
Årets resultat		-19.421	-242.051
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-19.421	-242.051
I alt		-19.421	-242.051

Balance 30. juni 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		23.200	43.063
Materielle anlægsaktiver i alt		23.200	43.063
Andre værdipapirer og kapitalandele		116.155	69.737
Andre tilgodehavender		900	900
Finansielle anlægsaktiver i alt		117.055	70.637
Anlægsaktiver i alt		140.255	113.700
Råvarer og hjælpematerialer		10.182	9.580
Varebeholdninger i alt		10.182	9.580
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		177.974	116.865
Igangværende arbejder for fremmed regning		111.634	37.300
Andre tilgodehavender		12.676	24.300
Periodeafgrænsningsposter		11.878	17.295
Tilgodehavender i alt		314.162	195.760
Likvide beholdninger		134.439	70.126
Omsætningsaktiver i alt		458.783	275.466
AKTIVER I ALT		599.038	389.166

Balance 30. juni 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)	4	200.000	200.000
Overført resultat		-903.494	-884.073
Egenkapital i alt	5	-703.494	-684.073
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Skyldig selskabsskat		0	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	0
Gæld til banker		74.135	251.697
Leverandører af varer og tjenesteydelser		392.444	74.136
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		321.017	326.054
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld		514.936	421.352
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.302.532	1.073.239
Gældsforpligtelser i alt		1.302.532	1.073.239
PASSIVER I ALT		599.038	389.166

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Lønninger	634.738	790.695
Pensionsbidrag	86.411	105.398
Andre omkostninger til social sikring	33.324	37.032
	<u>754.473</u>	<u>933.125</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Driftsmateriel	19.863	25.468
Avance og tab på solgte anlægsaktiver	0	0
	<u>19.863</u>	<u>25.468</u>

3. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Årets aktuel skat	0	0
Årets udskudte skat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

4. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Anpartskapitalen er fordelt således:

30 stk. á kr. 500, 30 stk. á kr. 2.000 og 25 stk. á kr. 5.000.

5. Egenkapital i alt

Overført overskud eller underskud:	kr.
Saldo primo	-884.073
Årets overførsel	-19.421
Saldo ultimo	-903.494

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Løse pant i driftsmidler kr. 170.000.

Leasingforpligtelser udgør kr. 25.755.

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 12. dec 2012.