

THE GUNROOM ApS

Årsrapport

1. april 2011 - 31. marts 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

03/09/2012

Glenn Hansen

Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

THE GUNROOM ApS

Lundbyvej 6

4720 Præstø

Telefonnummer: 55766620

Fax: 55767458

e-mailadresse: info@thegunroom.dk

CVR-nr: 31847389

Regnskabsår: 01/04/2011 - 31/03/2012

Bankforbindelse

Sparekassen Sjælland (Max Bank)

4700 Næstved

Revisor

DLBR REVISION, GODKENDT REVISIONSANPARTSSELSKAB

Agro Food Park 15

8200 Aarhus N

CVR-nr: 32451195

P-enhed: 1015515933

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. april 2011 - 31. marts 2012 for The GunRoom ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat pr. 31. marts 2012

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lundby, den 03/09/2012

Direktion

Glenn Kjeld Hansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i THE GUNROOM ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for THE GUNROOM ApS for regnskabsåret 1. april 2011 - 31. marts 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 med forbehold.

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold

Vi er blevet valgt som revisorer for selskabet efter afslutningen af regnskabsåret, og observerede således ikke optællingen af det fysiske varelager. Vi har ikke på anden vis været i stand til at overbevise os selv om selskabets lagermængder pr. 31. marts 2012. Eftersom varelageret indgår i fastsættelsen af det finansielle resultat og egenkapital, er det ikke muligt for os at fastslå, om rettelser til resultatopgørelsen eller egenkapitalen kunne have været nødvendige.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra de mulige 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. 31. marts 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2011 – 31. marts 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Ledelsen har ikke sikret afholdelse af generalforsamling senest 6 måneder efter, at ledelsen konstaterede, at halvdelen af selskabets kapital var tabt. Denne overtrædelse af selskabslovens § 119 kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Århus N, 03/09/2012

Jens Faurholt
Registreret revisor
DLBR Revision Godkendt revisionsanpartsselskab

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Af konkurrencemæssige hensyn og i overensstemmelse med Årsregnskabslovens § 32 vises kun bruttofortjenesten i resultatopgørelsen. Denne er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, amination, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

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 regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt 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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Investering i lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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 og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Investering i lejede lokaler	5 år	0%

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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

For 2011/12 skal der ikke udloddes udbytte.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Resultatopgørelse 1. apr 2011 - 31. mar 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		259.659	-429.467
Personaleomkostninger		0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-15.760	-23.407
Resultat af ordinær primær drift		243.899	-452.874
Andre finansielle indtægter		57	43
Øvrige finansielle omkostninger		-71.540	-75.740
Ordinært resultat før skat		172.416	-528.571
Skat af årets resultat		-45.441	122.756
Årets resultat		126.975	-405.815
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		126.975	-405.815
I alt		126.975	-405.815

Balance 31. marts 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Indretning af lejede lokaler		35.459	51.219
Materielle anlægsaktiver i alt		35.459	51.219
Anlægsaktiver i alt		35.459	51.219
Fremstillede varer og handelsvarer		1.010.817	1.046.412
Varebeholdninger i alt		1.010.817	1.046.412
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		225.958	
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	223.146
Udsudte skatteaktiver		163.209	208.650
Andre tilgodehavender		10.000	0
Tilgodehavender i alt		399.167	431.796
Likvide beholdninger		40.459	63.864
Omsætningsaktiver i alt		1.450.443	1.542.072
AKTIVER I ALT		1.485.902	1.593.291

Balance 31. marts 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		-183.240	-310.215
Egenkapital i alt	1	-58.240	-185.215
Gæld til banker		40.933	196.501
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2	40.933	196.501
Gæld til banker		187.200	187.200
Leverandører af varer og tjenesteydelser		330.427	385.964
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		331.533	25.037
Anden gæld		131.975	209.691
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		522.074	774.113
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.503.209	1.582.005
Gældsforpligtelser i alt		1.544.142	1.778.506
PASSIVER I ALT		1.485.902	1.593.291

Noter

1. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	-310.215	0	-185.215
Årets resultat	0	126.975	0	126.975
Egenkapital ultimo	125.000	-183.240	0	-58.240

2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Kreditinstitutter	228.133	187.200	40.933	0

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at drive handel.

4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for bankforbindelser:

Ejerpantebrev på i alt DKK 160.000, der giver pant i øvrige materielle anlægsaktiver til en samlet regnskabsmæssig værdi af kr. 0.

Derudover er der ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr 31. marts 2012.

5. Oplysning om andre arrangementer som ikke er indregnet i balancen

Leje og leasingkontrakter	31/3 2012
	kr.
Leasingforpligtelser fra operationel leasing	
Samlede fremtidige leasingforpligtelser	
Indenfor 1 år	34.620
Mellem 1 og 5 år	117.732
I alt	152.352

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 14. sep 2012.