

GØR DET SELV KBH ApS

Årsrapport

1. oktober 2012 - 30. september 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/01/2014

Jan Qvist

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

GØR DET SELV KBH ApS

Glentevej 47

2400 København NV

Telefonnummer: 40268655

CVR-nr: 31362989

Regnskabsår: 01/10/2012 - 30/09/2013

Revisor

FORSTÆDERNES REVISION ApS

Petersmindevej 3

4250 Fuglebjerg

CVR-nr: 83385715

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2012-2013 inkl. ledelsesberetningen for: GØR DET SELV KBH ApS

GØR DET SELV KBH ApS: Er et værksted som udlejer lokaler, værktøj og sælger reservedele til folk som selv reparerer deres biler.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

København NV, den 10/02/2014

Direktion

Jan Qvist

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har den 20. februar 2014, vedtaget at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i GØR DET SELV KBH ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse, har vi opstillet årsregnskabet for regnskabsåret 1. oktober 2012 til 30. september 2013, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelsen, balancen og noter.
Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vort arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

Vi har ikke revideret eller udført review af regnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Fuglebjerg, 10/02/2014

Poul Larsen
Registreret Revisor
FORSTÆDERNES REVISION ApS

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelse for regnskabsklasse B.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægtskriterium:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger indeholder produktionsomkostninger, lokaleomkostninger, salgs-omkostninger, autoomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer m.v.

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 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:

Driftsmateriel og inventar, der består af maskiner, inventar og biler - herunder leasingaktiver, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af nedskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og - satser:

Driftsmateriel: 10 - 20% lineært

Biler: 10 - 20% lineært

Goodwill: over 7 år

Lokaler: over 10 år

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.300 pr. enhed, samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres 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 og tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

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 nettorealiserings-værdi, såfremt denne er lavere.

Kostprisen beregnes efter FIFO-princippet, der medfører, at de senest erhvervede varer anses for værende i behold.

Samtlige ukurante og langsomt omsættelige lagervarer nedskrives til forventet nettorealiserings-værdi.

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 betalinger ved acontofaktureringer er fratrukket i posten.

Gældsforpligtelser i øvrigt:

Øvrige 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. okt 2012 - 30. sep 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Nettoomsætning	1	2.936.311	2.778.297
Vareforbrug		-1.462.711	-1.287.733
Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling		-13.782	3.740
Andre driftsindtægter		31.994	39.192
Eksterne omkostninger		-929.592	-990.152
Bruttoresultat		562.220	543.344
Personaleomkostninger	2	-754.362	-766.774
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	-10.161	-8.217
Resultat af ordinær primær drift		-202.303	-231.647
Andre finansielle indtægter		0	4.473
Øvrige finansielle omkostninger		-44.747	-9.227
Ordinært resultat før skat		-247.050	-236.401
Ekstraordinært resultat før skat		-247.050	-236.401
Skat af årets resultat	4	59.972	56.750
Årets resultat		-187.078	-179.651
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-187.078	-179.651
I alt		-187.078	-179.651

Balance 30. september 2013

Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		62.556	9.300
Indretning af lejede lokaler		25.585	30.702
Materielle anlægsaktiver i alt	5	88.141	40.002
Andre tilgodehavender		234.550	234.550
Finansielle anlægsaktiver i alt		234.550	234.550
Anlægsaktiver i alt		322.691	274.552
Fremstillede varer og handelsvarer		68.476	76.758
Varebeholdninger i alt		68.476	76.758
Periodeafgrænsningsposter		116.722	65.358
Tilgodehavender i alt		116.722	65.358
Likvide beholdninger		45.914	6.952
Omsætningsaktiver i alt		231.112	149.068
AKTIVER I ALT		553.803	423.620

Balance 30. september 2013

Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-371.920	-184.842
Egenkapital i alt	6	-246.920	-59.842
Skyldig selskabsskat		0	6.785
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	6.785
Gæld til banker		0	46.966
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		54.125	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		661.494	396.802
Anden gæld		85.104	32.909
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		800.723	476.677
Gældsforpligtelser i alt		800.723	483.462
PASSIVER I ALT		553.803	423.620

Noter

1. Nettoomsætning

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Salg indland	2.936.311	2.778.297
	<u>2.936.311</u>	<u>2.778.297</u>

2. Personalemkostninger

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Selskabet har i regnskabsåret i gennemsnitlig beskæftiget:	2	2
Lønninger og vederlag	706.298	672.150
Andre omkostninger til social sikring	14.608	15.886
Personalefortæring	33.456	69.277
Arbejdstøj	0	9.461
	<u>754.362</u>	<u>766.774</u>

3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Indretning af lejede lokaler	5.117	5.117
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.044	3.100
	<u>10.161</u>	<u>8.217</u>

4. Skat af årets resultat

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-59.972	- 56.750
	<u>-59.972</u>	<u>- 56.750</u>

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af lokaler kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	51.170	15.500
Tilgang	0	58.300
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	51.170	73.800
Af- og nedskrivning primo	20.468	6.200
Årets afskrivning	5.117	5.044
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	25.585	11.244
Regnskabsmæssig værdi ultimo	25.585	62.256

6. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	- 184.842	- 59.842
Årets resultat	0	- 187.078	- 187.078
Egenkapital ultimo	125.000	- 371.920	- 246.920

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Spar Nord konto 034457 er sikret af Jan Qvist privat.

9. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret at følgende aktionær ejer anpartskapitalen på kr. 125.000:

Jan Qvist, Jyllingeparken 14, 4040 Jyllinge