

# **GØR DET SELV KBH ApS**

Årsrapport

1. oktober 2013 - 30. september 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**30/12/2014**

---

**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  
Lyshøjvej 3A  
3650 Ølstykke

Telefonnummer: 40268655

CVR-nr: 31362989

Regnskabsår: 01/10/2013 - 30/09/2014

# Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2013-2014 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, den 12/12/2014

## Direktion

Jan Qvist

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision og ledelsen vil ved den ordinære generalforsamling indstille til at revision fravælges for det kommende regnskabsår.

# 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 2013 til 30. september 2014, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelsen, balancen og noter.

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.

Ølstykke, 12/12/2014

Poul Larsen  
Registreret revisor  
Forstædernes Revision ApS

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser 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, salgsomkostninger, 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 24,5%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 24,5% 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. 12.600 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 2013 - 30. sep 2014

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Nettoomsætning .....		2.769.521	2.936.311
Vareforbrug .....		-1.344.561	-1.462.711
Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling .....		-11.737	-13.782
Andre driftsindtægter .....		13.930	31.994
Eksterne omkostninger .....		-774.827	-929.592
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>652.326</b>	<b>562.220</b>
Personaleomkostninger .....	1	-694.797	-754.362
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-19.877	-10.161
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-62.348</b>	<b>-202.303</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		-9.037	-44.747
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-71.385</b>	<b>-247.050</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat .....</b>		<b>-71.385</b>	<b>-247.050</b>
Skat af årets resultat .....	3	15.436	59.972
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-55.949</b>	<b>-187.078</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-55.949	-187.078
<b>I alt .....</b>		<b>-55.949</b>	<b>-187.078</b>

# Balance 30. september 2014

## Aktiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		47.796	62.556
Indretning af lejede lokaler .....		20.468	25.585
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>68.264</b>	<b>88.141</b>
Deposita .....		234.550	234.550
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>234.550</b>	<b>234.550</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>302.814</b>	<b>322.691</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		56.739	68.476
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>56.739</b>	<b>68.476</b>
Periodeafgrænsningsposter .....		132.155	116.722
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>132.155</b>	<b>116.722</b>
Likvide beholdninger .....		13.022	45.914
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>201.916</b>	<b>231.112</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>504.730</b>	<b>553.803</b>

# Balance 30. september 2014

## Passiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-427.869	-371.920
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>-302.869</b>	<b>-246.920</b>
Skyldig selskabsskat .....		0	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Gæld til banker .....		26.329	0
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt .....		0	54.125
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		636.947	661.494
Anden gæld .....		144.323	85.104
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>807.599</b>	<b>800.723</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>807.599</b>	<b>800.723</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>504.730</b>	<b>553.803</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Selskabet har i regnskabsåret i gennemsnitlig beskæftiget:	2	2
Lønninger og vederlag	657.840	706.298
Andre omkostninger til social sikring	7.291	14.608
Personalefortæring	28.216	33.456
Arbejdstøj	1.450	0
	<u>694.797</u>	<u>754.362</u>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Indretning af lejede lokaler	5.117	5.117
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	14.760	5.044
	<u>19.877</u>	<u>10.161</u>

## 3. Skat af årets resultat

	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	- 15.436	- 59.972
	<u>- 15.436</u>	<u>- 59.972</u>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af lokaler kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	51.170	73.800
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>51.170</b>	<b>73.800</b>
Af- og nedskrivning primo	25.585	11.244
Årets afskrivning	5.117	14.760
Tilbageførsel ved afgang	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>30.702</b>	<b>26.004</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>20.468</b>	<b>47.796</b>

#### 5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	- 371.920	- 246.920
Årets resultat	0	- 55.949	- 55.949
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>- 427.869</b>	<b>- 302.869</b>

#### 6. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

#### 7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Spar Nord konto 034457 er sikret af Jan Qvist privat.

#### 8. Oplysning om ejerskab

##### Ejerforhold

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

Jan Qvist, Jyllingeparken 14, 4040 Jyllinge