

Til Erhvervsstyrelsen

***Gør Det Selv Værkstedet ApS
Københavnsvej 251
4600 Køge***

CVR-nr: 28 14 39 23

***ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2015***

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 6/5 2016

Dennis Willumsen

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis.....	5
Resultatopgørelse	8
Balance.....	9
Noter.....	11

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Gør Det Selv Værkstedet ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 27. april 2016

Dennis Willumsen

Revision af årsregnskab

Selskabets ledelse erklærer, at 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.

Køge, den 27. april 2016

Dirigent

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Gør Det Selv Værkstedet ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gør Det Selv Værkstedet ApS for perioden 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Stenløse, den 27. april 2016

Reviscan Revisorinteressentskab

CVR-nr.: 18897407

Søren Høj Rasmussen
Registreret revisor, medlem af FSR - Danske Revisorer

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg mv.	5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	5 %

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skatemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Ændringer i dagsværdien indregnes i resultatopgørelsen under Dagsværdiregulering af gæld vedrørende investeringsejendomme.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015	2014
BRUTTOFORTJENESTE	442.102	476.032
1 Personaleomkostninger	-308.955	-369.443
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-18.488	-21.252
DRIFTSRESULTAT	114.659	85.337
Andre finansielle omkostninger	-34.618	-40.305
RESULTAT FØR SKAT	80.041	45.032
3 Skat af årets resultat	-34.250	-8.500
ÅRETS RESULTAT	45.791	36.532
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	45.791	36.532
DISPONERET I ALT	45.791	36.532

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
AKTIVER

	2015	2014
4 Goodwill.....	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	20.147	16.250
5 Indretning af lejede lokaler.....	0	0
Materielle anlægsaktiver	20.147	16.250
Deposita.....	32.232	32.232
Finansielle anlægsaktiver	32.232	32.232
ANLÆGSAKTIVER	52.379	48.482
Varelager	385.000	370.000
Varebeholdninger	385.000	370.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.198	4.873
Andre tilgodehavender	23.000	0
Udskudt skatteaktiv	92.045	126.295
Tilgodehavender	120.243	131.168
OMSÆTNINGSAKTIVER	505.243	501.168
AKTIVER	557.622	549.650

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
PASSIVER

	2015	2014
Virksomhedskapital.....	130.000	130.000
Overført resultat	-287.259	-333.050
6 EGENKAPITAL	-157.259	-203.050
Kreditinstitutter	37.276	92.338
Selskabsskat	-4.000	-4.000
Langfristede gældsforpligtelser.....	33.276	88.338
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	40.000	30.000
Kreditinstitutter	180.792	113.652
Leverandører af varer og tjenesteydelser	173.490	278.741
Anden gæld	79.323	51.969
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	208.000	190.000
Kortfristede gældsforpligtelser	681.605	664.362
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	714.881	752.700
PASSIVER	557.622	549.650

NOTER

	2015	2014
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	284.832	332.354
Andre omkostninger til social sikring	24.123	37.089
	<u>308.955</u>	<u>369.443</u>
Personaleomkostninger i alt	<u>308.955</u>	<u>369.443</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	18.488	21.252
	<u>18.488</u>	<u>21.252</u>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>18.488</u>	<u>21.252</u>
3 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	34.250	8.500
	<u>34.250</u>	<u>8.500</u>
Skat af årets resultat i alt.....	<u>34.250</u>	<u>8.500</u>
4 Immaterielle anlægsaktiver		<u>Goodwill</u>
Kostpris, primo.....		130.000
		<u>130.000</u>
Kostpris 31. december 2015.....		130.000
		<u>130.000</u>
Af-/nedskrivninger, primo.....		-130.000
		<u>-130.000</u>
Af-/nedskrivninger 31. december 2015.....		-130.000
		<u>-130.000</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt		<u>0</u>

NOTER

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
5 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo.....	225.000	28.000
Tilgang i årets løb.....	22.386	0
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31. december 2015.....	247.386	28.000
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo.....	-208.750	-28.000
Årets af-/nedskrivninger.....	-18.489	0
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2015.....	-227.239	-28.000
	<hr/>	<hr/>
Materielle anlægsaktiver i alt.....	<u>20.147</u>	<u>0</u>

	<u>Primo</u>	<u>Resultat- disponering</u>	<u>Ultimo</u>
6 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	130.000	0	130.000
Overført resultat	-333.050	45.791	-287.259
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	<u>-203.050</u>	<u>45.791</u>	<u>-157.259</u>