



Qualitetsgulvbelægning ApS

CVR-nr. 26 10 57 81

Årsrapport

2011/12

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. november 2012

Per Kargaard Madsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2011 - 30. juni 2012	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/12 for Qvalitetsgulvbelægning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet 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.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 27. november 2012

Direktion

Palle Peter Christensen
direktør

Ole Sørensen
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Qvalitetsgulvbelægning ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Qvalitetsgulvbelægning 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 revisionshandlinger 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Roskilde, den 27. november 2012

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Erik Nilsson

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Qualitetgulvbelægning ApS Tingvej 32 Vindinge 4000 Roskilde
	Hjemmeside: www.qlalitetgulv.dk
	CVR-nr.: 26 10 57 81
	Stiftet: 26. juni 2001
	Hjemsted: Roskilde
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Palle Peter Christensen, Holbergsvej 86, 4293 Dianalund, direktør Ole Sørensen, Tingvej 32, Vindinge, 4000 Roskilde, direktør
Revision	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelse	SparLolland

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at drive gulvbelægningsvirksomhed på sjælland.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 6.100 t.kr. mod 4.078 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.186 t.kr. mod 288 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Bruttofortjeneste	6.099.974	4.078
1 Personaleomkostninger	-4.511.533	-3.662
2 Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-19.966	-15
Resultat før finansielle poster	1.568.475	401
Andre finansielle indtægter	16.642	6
Andre finansielle omkostninger	-978	-19
Resultat før skat	1.584.139	388
3 Skat af årets resultat	-397.715	-100
Årets resultat	1.186.424	288
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	1.186.424	288
Disponeret i alt	1.186.424	288

Balance 30. juni

Aktiver		2012	2011
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver			
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>28.914</u>	<u>20</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>28.914</u>	<u>20</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>28.914</u>	<u>20</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	<u>89.184</u>	<u>127</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>89.184</u>	<u>127</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.229.317	1.547
5	Udskudt skatteaktiv	46.789	24
	Andre tilgodehavender	13.656	17
	Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>8</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>2.289.762</u>	<u>1.596</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.823.733</u>	<u>652</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>4.202.679</u>	<u>2.375</u>
	Aktiver i alt	<u>4.231.593</u>	<u>2.395</u>

Balance 30. juni

Passiver		2012	2011
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Egenkapital			
6	Virksomhedskapital	125.000	125
7	Overført resultat	1.896.398	709
	Egenkapital i alt	2.021.398	834
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	860.152	856
8	Selskabsskat	484.700	83
	Anden gæld	865.343	622
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.210.195	1.561
	Gældsforpligtelser i alt	2.210.195	1.561
	Passiver i alt	4.231.593	2.395
9	Eventualposter		
10	Nærtstående parter		

Noter

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	3.781.857	3.041
Pensioner	490.455	422
Andre omkostninger til social sikring	113.872	98
Personalemkostninger i øvrigt	125.349	101
	4.511.533	3.662
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	12	10
2. Afskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på anlæg, driftsmateriel og inventar	19.966	15
	19.966	15
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat moder	420.950	113
Årets regulering af udskudt skat	-23.235	-13
	397.715	100
4. Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris primo		117.125
Tilgang		29.345
Kostpris ultimo		146.470
Af- og nedskrivninger primo		97.590
Årets af- og nedskrivninger		19.966
Af- og nedskrivninger ultimo		117.556
Regnskabsmæssig værdi ultimo		28.914

Noter

	30/6 2012 kr.	30/6 2011 t.kr.
5. Udskudt skatteaktiv		
Udskudt skatteaktiv primo	23.554	11
Udskudt skat af årets resultat	23.235	13
	46.789	24
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	125.000	125
	125.000	125
7. Overført resultat		
Overført resultat primo	709.974	421
Årets overførte overskud eller underskud	1.186.424	288
	1.896.398	709
8. Skyldig selskabsskat		
Skyldig selskabsskat primo	82.550	-9
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	14.200	20
Betalt selskabsskat vedrørende sidste år	-16.000	-25
Beregnet selskabsskat for indeværende år	420.950	113
Betalt acontoskat for indeværende år	-17.000	-16
	484.700	83
9. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Selskabet har stillet AB92 garantier overfor kunder med 8 t.kr.		
Operationel leasing		
Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 344 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 36 måneder og en samlet restleasingydelse på 352 t.kr.		

Noter

10. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Palle Peter Christensen, Holbergsvej 86, 4293 Dianalund

Ole Sørensen, Tingvej 32, Vindinge, 4000 Roskilde

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Qvalitetsgulvbelægning ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationseværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået 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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.