

Kvallibyg Aalborg ApS

CVR-nr. 30 19 98 20

**Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2012
(6. regnskabsår)**

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 09/04 2013

Peter S. Mikkelsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 2 |
| Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor | 3 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2012 | 6 |
| Balance pr. 31. december 2012 | 7 |
| Noter til årsrapporten | 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2012 for Kvallibyg Aalborg 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2013 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 20. marts 2013

Direktion

Peter Steen Mikkelsen
tømremester

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Aalborg den / 9. april 2013

Dirigent

Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor

Til kapitalejeren i Kvallibyg Aalborg ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Kvallibyg Aalborg ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen 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 årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Dragstrup, den 20. marts 2013

Revirk Rådgivning
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

Jesper Kirk
Statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Kvallibyg Aalborg ApS
Ritavej 35
9000 Aalborg

Telefon: 26142120
E-mail: kvallibyg@kvallibyg.dk
Hjemmeside: kvallibyg.dk

CVR-nr.: 30 19 98 20
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Aalborg

Direktion

Peter Steen Mikkelsen, tømrermester

Revisor

Revirk Rådgivning
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Dragstrupvej 50
7950 Erslev

Pengeinstitut

Spar Nord

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at tømrvirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2012 udviser et overskud på kr. 64.459, og selskabets balance pr. 31. december 2012 udviser en egenkapital på kr. 41.393.

Resultatet vurderes som værende acceptabelt tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet betydningsfulde hændelser, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2012

| | Note | 2012 kr. | 2011 kr. | 2010 kr. |
|---|------|----------------|----------------|----------------|
| Nettoomsætning | | 711.365 | 634.897 | 579.355 |
| Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer | | -279.785 | -266.715 | -217.112 |
| Andre eksterne omkostninger | | -122.677 | -116.751 | -84.660 |
| Bruttoresultat | | 308.903 | 251.431 | 277.583 |
| Personaleomkostninger | 1 | -242.879 | -266.851 | -285.732 |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | | 66.024 | -15.420 | -8.149 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | 2 | 0 | -9.901 | -13.239 |
| Resultat før finansielle poster | | 66.024 | -25.321 | -21.388 |
| Finansielle omkostninger | 3 | -1.565 | -10.901 | -1.124 |
| Resultat før skat | | 64.459 | -36.222 | -22.512 |
| Skat af årets resultat | 4 | 0 | -15.546 | -5.696 |
| Årets resultat | | 64.459 | -51.768 | -28.208 |
| Overført resultat | | 64.459 | -51.768 | -28.208 |
| | | 64.459 | -51.768 | -28.208 |

Balance pr. 31. december 2012

Aktiver

| | <u>Note</u> | <u>2012</u> | <u>2011</u> | <u>2010</u> |
|--|-------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| | | kr. | kr. | kr. |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>9.901</u> |
| Materielle anlægsaktiver | | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>9.901</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>9.901</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 6.188 | 35.213 | 43.246 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 0 | 1 | 9.063 |
| Udskudt skatteaktiv | | 0 | 0 | 15.546 |
| Periodeafgrænsningsposter | | <u>6.321</u> | <u>6.206</u> | <u>6.041</u> |
| Tilgodehavender | | <u>12.509</u> | <u>41.420</u> | <u>73.896</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>104.278</u> | <u>13.990</u> | <u>16.896</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>116.787</u> | <u>55.410</u> | <u>90.792</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>116.787</u></u> | <u><u>55.410</u></u> | <u><u>100.693</u></u> |

Balance pr. 31. december 2012

Passiver

| | Note | 2012 kr. | 2011 kr. | 2010 kr. |
|--|------|----------------|----------------|----------------|
| Selskabskapital | | 125.000 | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | -83.607 | -148.064 | -96.295 |
| Egenkapital | 5 | 41.393 | -23.064 | 28.705 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 5.248 | 32.392 | 16.007 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 504 | 3.504 | 3.504 |
| Anden gæld | | 69.642 | 42.578 | 52.477 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 75.394 | 78.474 | 71.988 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 75.394 | 78.474 | 71.988 |
| Passiver i alt | | 116.787 | 55.410 | 100.693 |
| Eventualposter m.v. | 6 | | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 7 | | | |

Noter til årsrapporten

| | 2012 | 2011 | 2010 |
|--|---------------------|----------------------|----------------------|
| | kr. | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | | |
| Lønninger | 238.862 | 260.790 | 270.710 |
| Andre omkostninger til social sikring | 2.974 | 1.734 | 12.900 |
| Andre personaleomkostninger | 1.043 | 4.327 | 2.122 |
| | <u>242.879</u> | <u>266.851</u> | <u>285.732</u> |
| | | | |
| 2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | | |
| Afskrivninger materielle anlægsaktiver | <u>0</u> | <u>9.901</u> | <u>13.239</u> |
| | <u>0</u> | <u>9.901</u> | <u>13.239</u> |
| | | | |
| der fordeler sig således | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | <u>0</u> | <u>9.901</u> | <u>13.239</u> |
| | <u>0</u> | <u>9.901</u> | <u>13.239</u> |
| | | | |
| | 2012 | 2011 | 2010 |
| | kr. | kr. | kr. |
| 3 Finansielle omkostninger | | | |
| Andre finansielle omkostninger | <u>1.565</u> | <u>10.901</u> | <u>1.124</u> |
| | <u>1.565</u> | <u>10.901</u> | <u>1.124</u> |
| | | | |
| 4 Skat af årets resultat | | | |
| Årets udskudte skat | <u>0</u> | <u>15.546</u> | <u>5.696</u> |
| | <u>0</u> | <u>15.546</u> | <u>5.696</u> |

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

| | Selskabs- kapital | Overført resultat | I alt |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| Egenkapital 1. januar 2012 | 125.000 | -148.066 | -23.066 |
| Årets resultat | 0 | 64.459 | 64.459 |
| Egenkapital 31. december 2012 | 125.000 | -83.607 | 41.393 |

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

6 Eventualposter m.v.

Ingen

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet pant eller afgivet sikkerhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kvallibyg Aalborg ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2012 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og timer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

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. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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

Materielle anlægsaktiver

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Varebeholdninger

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

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

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, indregnes under gældsforpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter 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.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.