

KVIK - Aalborg A/S

Stenbukken 16

9200 Aalborg SV

CVR-nr. 29827265

Årsrapport for 2017

(Opstillet uden revision eller review)

11. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 16. januar 2018

Niels-Jørgen Bisgaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning.....	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse.....	9
Balance	10
Noter.....	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 for KVIK - Aalborg A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg SV, den 16. januar 2018

Bestyrelse

Niels-Jørgen Bisgaard
Formand

Ulrik Starcke Falkenstrøm

Tina Bisgaard

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	KVIK - Aalborg A/S Stenbukken 16 9200 Aalborg SV 70212901
Telefon	70212901
E-mail	nielsjbi@aalborgsv.kvik.dk
Hjemmeside	www.kvik.dk
CVR-nr.	29827265
Stiftelsesdato	15. december 2006
Hjemsted	Aalborg
Regnskabsår	1. januar 2017 - 31. december 2017
Bestyrelse	Niels-Jørgen Bisgaard, Formand Ulrik Starcke Falkenstrøm Tina Bisgaard
Moderselskab	NJB Holding ApS
Pengeinstitut	Jutlander Bank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed med køb og salg af inventar til køkkener, badeværelser, garderober og tilsvarende udstyr samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 udviser et resultat på kr. 389.706, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en balancesum på kr. 4.283.906, og en egenkapital på kr. 456.077.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for KVIK - Aalborg A/S for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §86 stk. 4 undladt at udarbejde pengestrømsopgørelse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførser 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede 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 i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		3.907.238	3.016.126
Personaleomkostninger	1	-3.272.039	-2.602.867
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-4.316	0
Driftsresultat		630.883	413.259
Finansielle indtægter	2	0	427
Finansielle omkostninger	3	-131.869	-199.167
Resultat før skat		499.014	214.519
Skat af årets resultat		-109.308	-47.194
Andre skatter		0	268.501
Årets resultat		389.706	435.826
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		389.706	435.826
Resultatdesponering		389.706	435.826

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Produktionsanlæg og maskiner	4	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	21.583	0
Indretning af lejede lokaler	6	0	0
Andre investeringsaktiver		1.540.960	1.346.867
Materielle anlægsaktiver		1.562.543	1.346.867
Anlægsaktiver		1.562.543	1.346.867
Fremstillede varer og handelsvarer		924.103	676.061
Varebeholdninger	7	924.103	676.061
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.440.722	848.072
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		232.568	227.643
Udsudte skatteaktiver		111.999	221.307
Tilgodehavender		1.785.289	1.297.022
Likvide beholdninger		11.971	2.844
Omsætningsaktiver		2.721.363	1.975.927
Aktiver		4.283.906	3.322.794

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	8	550.000	550.000
Overført resultat	9	-93.923	-483.629
Egenkapital		456.077	66.371
Gæld til banker		0	141.284
Modtagne forudbetalinger fra kunder		1.709.401	1.185.660
Langfristede gældsforpligtelser		1.709.401	1.326.944
Gæld til banker		1.103.730	882.570
Leverandører af varer og tjenesteydelser		417.455	751.158
Anden gæld		597.243	295.751
Kortfristede gældsforpligtelser		2.118.428	1.929.479
Gældsforpligtelser		3.827.829	3.256.423
Passiver		4.283.906	3.322.794
Eventualforpligtelser	10		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	11		

Noter

1. Personaleomkostninger

Lønninger	2.944.243	2.275.797
Pensioner	301.690	217.550
Andre omkostninger til social sikring	60.011	51.505
Andre personaleomkostninger	-33.905	58.015
	3.272.039	2.602.867

Gennemsnitligt antal beskæftigede	8	7
-----------------------------------	---	---

2. Finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter	0	427
	0	427

3. Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	131.869	199.167
	131.869	199.167

4. Produktionsanlæg og maskiner

Kostpris primo	152.397	152.397
Kostpris ultimo	152.397	152.397

Af- og nedskrivninger primo	-152.397	-152.397
Af- og nedskrivninger ultimo	-152.397	-152.397

Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0
-------------------------------------	----------	----------

5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	25.899	0
Kostpris ultimo	25.899	0

Årets afskrivninger	-4.316	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-4.316	0

Regnskabsmæssig værdi ultimo	21.583	0
-------------------------------------	---------------	----------

6. Indretning af lejede lokaler

Kostpris primo	290.199	290.199
Kostpris ultimo	290.199	290.199

Af- og nedskrivninger primo	-290.199	-290.199
Af- og nedskrivninger ultimo	-290.199	-290.199

Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0
-------------------------------------	----------	----------

Noter

7. Varebeholdninger

Varebeholdninger er opgjort således:

Fremstillede varer og handelsvarer

924.103

676.061

Varebeholdninger i alt

924.103

676.061

8. Virksomhedskapital

Saldo primo

550.000

550.000

Saldo ultimo

550.000

550.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

9. Overført resultat

Saldo primo

-483.629

-919.455

Årets tilgang

389.706

435.826

Saldo ultimo

-93.923

-483.629

10. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

11. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.