

Kvalitek IVS

Engkær 32
2650 Hvidovre

CVR-nr. 37 37 18 23

Årsrapport 2016/17 (1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den ²⁴ / ¹⁰ 2017.



Dirigent Michael Stjernø
Gabelgaard Hansson

Registreret revisionsanpartsselskab
Revision · Rådgivning

t: 44 48 26 79
@: info@schyberglykke.dk
w: www.schyberglykke.dk
a: Bymidten 80, 3500 Værløse
cvr: 32 46 93 45

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	Side
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
 Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse	8
Balance	9-10
Noter	11

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Kvalitek IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.


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

Ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 23. oktober 2017

Direktion:



Michael Stjernø Gabel-
gaard Hansson

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Kvalitek IVS

Vi har opstillet årsrapporten for Kvalitek IVS for regnskabsåret 14. januar 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Værløse, den 23. oktober 2017

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 32 46 93 45



Henrik Lykke
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Kvalitek IVS		
	Engkær 32		
	2650 Hvidovre		
	CVR-nr.:	37 37 18 23	
	Stiftet:	14. januar 2016	
Direktion	Hjemsted:	Hvidovre	
	Regnskabsår:	1. juli - 30. juni	
Direktion	Michael Stjernø Gabelgaard Hansson		
Revisor	Schyberg · Lykke		
	Registreret revisionsanpartsselskab		
	Bymidten 80		
	3500 Værløse		

Hovedaktiviteter

Kvalitek IVS' s hovedaktivitet er at drive virksomhed med rådgivning og montage og salg af lyskilder, armaturer og belysningsløsninger, samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat er meget tilfredsstillende.

Forventningerne til næste år er et fortsat positivt resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten for Kvalitek IVS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med enkelte tilvalg fra klasse C-virksomheder.

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 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. 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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre ekstern omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret, og omfatter omkostninger til bildrift, salg, lokaler, og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, feriepengeforpligtelser o. l. for virksomhedens medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

	Brugstid	Scrapværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-20%

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

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.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende år anvendte skattesats på 22%.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. Afsættes med 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

for perioden 14. januar 2016 - 30. juni 2017

Note		
		2016/17 18 mdr. kr.
	BRUTTOFORTJENESTE	3.920.997
1	Personaleomkostninger	-950.533
	Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-2.435
	DRIFTSRESULTAT	2.968.029
	Finansielle omkostninger	-4.471
	RESULTAT FØR SKAT	2.963.558
2	Skat af årets resultat	-653.686
	ÅRETS RESULTAT	2.309.872
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
	Udbytte for regnskabsåret	1.850.000
	Reserve for iværksætterselskaber	49.999
	Overført resultat	409.873
	DISPONERET I ALT	2.309.872

AKTIVER		
Note		2017 kr.
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	38.114
3	Materielle anlægsaktiver	38.114
	ANLÆGSAKTIVER	38.114
	Tilgodehavender fra salg	940.106
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1
	Andre tilgodehavender	88.744
	Tilgodehavender	1.028.851
	Likvide beholdninger	2.143.833
	OMSÆTNINGSAKTIVER	3.172.684
	AKTIVER	3.210.798

PASSIVER		2017
Note		kr.
	Selskabskapital	1
	Reserve for iværksætterselskaber	49.999
	Overført resultat	409.873
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.850.000
4	EGENKAPITAL	2.309.873
	Udskudt skat	1.694
	HENSATTE FORPLIGTELSE	1.694
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	41.731
	Selskabsskat	651.992
	Anden gæld	205.508
	Kortfristede gældsforpligtelser	899.231
	GÆLDSFORPLIGTELSE	899.231
	PASSIVER	3.210.798
5	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.	

Noter

2016/17
18 mdr.
kr.

1 Personaleomkostninger

Gager og lønninger	851.089
Pensioner	0
Sociale udgifter	3.124
Øvrige personaleomkostninger	96.320
	<hr/>
	950.533

Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt
beskæftiget 2 personer.

2 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	651.992
Regulering af udskudt skat	1.694
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0
	<hr/>
	653.686

2017
kr.

3 Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg,
driftsmateriel
og inventar

Kostpris 14. januar 2016	0
Tilgang	40.549
Afgang	0
Kostpris 30. juni 2017	40.549
Afskrivninger 14. januar 2016	0
Årets afskrivninger	2.435
Afskrivninger vedrørende afgang	0
Afskrivninger 30. juni 2017	2.435
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2017	38.114

2017
kr.

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Reserve for iværksætter- selskaber	Forslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital, primo	1	0	0	0	1
Betalt udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	409.873	49.999	1.850.000	2.309.872
Egenkapital, ultimo	1	409.873	49.999	1.850.000	2.309.873

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Sambeskatning

Selskabet indgår i national sambeskatning og hæfter solidarisk for skat i sambeskatningen. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af hvert selskabs årsrapport Hansson Holding IVS er administrationsselskab.

Selskabet hæfter endvidere solidarisk for kideskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat.