

Q-FURNITURE PRODUCTION ApS

Fredsvej 5
2840 Holte

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

09/05/2017

Klaus Wettergren
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Q-FURNITURE PRODUCTION ApS
 Fredsvej 5
 2840 Holte

 Telefonnummer: 40203765

 CVR-nr: 75089414
 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Revisor Registreret revisor Dupont
 Hovedgaden 8, 1 A
 3460 Birkerød
 DK Danmark

 CVR-nr: 26563976
 P-enhed: 1009056722

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Q-Furniture Production ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 25/04/2017

Direktion

Klaus Wettergren Lorentzen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Q-Furniture Production ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Q-Furniture Production ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 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.

Birkerød, 25/04/2017

Pernille Dupont
Registreret revisor, medlem af FSR – danske revisorer
Registreret revisor Dupont
CVR: 26563976

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i drift af detailforretning med salg af eksklusivt tøj og smykker, endvidere udfører selskabet aktivitet med design af møbler og krukke, herunder prototypeudvikling og produktion efter ordre.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 19 tkr. mod et underskud på 411 tkr. sidste år, hvilket ikke er tilfredsstillende, da der var forventet et mindre overskud.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Omregning af fremmed valuta

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

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af ydelser og varer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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

Balance

Materielle anlægsaktiver

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at tage i brug.

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 5-7 år

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Fremstillede færdigvarer og handelsvarer måles til kostprisen for medgåede materialer og direkte løn samt andel af indirekte produktionsomkostninger. Såfremt nettorealiseringsværdien er lavere anvendes denne som værdi. Der foretages nedskrivning for ukurans efter individuel vurdering.

Tilgodehavender

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

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 og for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt 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.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gæld

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		499.989	268.352
Personaleomkostninger	1	-475.576	-633.898
Resultat af ordinær primær drift		24.413	-365.546
Øvrige finansielle omkostninger		-43.043	-45.599
Ordinært resultat før skat		-18.630	-411.145
Årets resultat		-18.630	-411.145
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-18.630	-411.145
I alt		-18.630	-411.145

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		45.719	45.719
Materielle anlægsaktiver i alt		45.719	45.719
Deposita		52.364	52.364
Finansielle anlægsaktiver i alt		52.364	52.364
Anlægsaktiver i alt		98.083	98.083
Fremstillede varer og handelsvarer		828.378	932.177
Varebeholdninger i alt		828.378	932.177
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		51.640	125.621
Tilgodehavender i alt		51.640	125.621
Likvide beholdninger		26.599	26.599
Omsætningsaktiver i alt		906.617	1.084.397
Aktiver i alt		1.004.700	1.182.480

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		-648.981	-630.351
Egenkapital i alt		-448.981	-430.351
Gæld til banker		322.867	208.080
Leverandører af varer og tjenesteydelser		94.488	133.125
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		329.453	379.206
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		706.873	892.420
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.453.681	1.612.831
Gældsforpligtelser i alt		1.453.681	1.612.831
Passiver i alt		1.004.700	1.182.480

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	467.239	622.543
Andre omkostninger til social sikring	8.337	11.355
	<u>475.576</u>	<u>633.898</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>1,3</u>	<u>1,8</u>

2. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabets egenkapital er tabt og udgør minus 448.981 kr. Selskabets ledelse vil afgive tilbagetrædelseserklæring overfor selskabets kreditorer i det omfang det bliver nødvendigt.

3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Af selskabets likvide beholdning er 25.000 kr. deponeret til sikkerhed for webshop.