

Q Byg og Montage ApS

CVR-nr. 33 50 78 87

Årsrapport for 2012

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 25.06.13

Karsten Resen Holm
Dirigent



Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæring	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Anvendt regnskabspraksis	8 - 10
Noter	11 - 13

Selskabet

O Byg og Montage ApS
Asmildklostervej 11, 1D
8800 Viborg
Telefon: 23 73 00 00
Hjemsted: Viborg
CVR-nr.: 33 50 78 87

Direktion

Karsten Resen Holm

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Jyske Bank

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12 for Q Byg og Montage ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 25. juni 2013

Direktionen

Karsten Resen Holm

Til kapitalejeren i Q Byg og Montage ApS

Vi har udført gennemgang af årsregnskabet for Q Byg og Montage ApS for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet. Vores ansvar er på grundlag af vores gennemgang at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

Den udførte gennemgang

Vi har udført vores gennemgang i overensstemmelse med den internationale standard om gennemgang af regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi tilrettelægger og udfører gennemgangen med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. En gennemgang er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til ledelsen samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.12 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Viborg, den 25. juni 2013

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Flemming Laigaard

Statsaut. revisor

		16.02.11	
		2012	31.12.11
Note		DKK	DKK
	Bruttofortjeneste	3.288.715	1.888.481
1	Personaleomkostninger	-3.179.620	-1.722.346
	Resultat af primær drift	109.095	166.135
2	Andre finansielle indtægter	5.605	14.058
3	Andre finansielle omkostninger	-48.328	-1.010
	Finansielle poster i alt	-42.723	13.048
	Resultat før skat	66.372	179.183
4	Skat af årets resultat	-23.000	151.511
	Årets resultat	43.372	330.694
Forslag til resultatdisponering			
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	330.000
	Overført resultat	43.372	694
	I alt	43.372	330.694

	31.12.12	31.12.11
Note	DKK	DKK
AKTIVER		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	221.662	10.000
5 Igangværende arbejder for fremmed regning	583.893	18.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	3.548.892	1.399.771
Udskudt skatteaktiv	25.000	48.000
Tilgodehavende selskabsskat	0	103.511
Andre tilgodehavender	8.772	0
Periodeafgrænsningsposter	16.480	0
Tilgodehavender i alt	4.404.699	1.579.282
Likvide beholdninger	1.723	59
Omsætningsaktiver i alt	4.406.422	1.579.341
Aktiver i alt	4.406.422	1.579.341
PASSIVER		
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført resultat	44.066	694
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	330.000
6 Egenkapital i alt	124.066	410.694
Gæld til kreditinstitutter	808.474	23.049
Modtagne forudbetalinger fra kunder	180.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	99.098	6.687
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.499.101	891.460
Anden gæld	695.683	247.451
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.282.356	1.168.647
Gældsforpligtelser i alt	4.282.356	1.168.647
Passiver i alt	4.406.422	1.579.341

7 Eventualforpligtelser

8 Sikkerhedsstillelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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 og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

VALUTA

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes lineært i takt med, at serviceydelserne leveres.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Afskrivninger

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.300 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser indregnes løbende som finansiell omkostning henholdsvis finansiell indtægt.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCE

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde med fradrag af foretagne acontofaktureringer på det enkelte igangværende arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på de enkelte igangværende arbejder.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

		16.02.11
	2012	31.12.11
	DKK	DKK

1. Personaleomkostninger

Lønninger	2.642.443	1.599.051
Pensioner	308.699	17.073
Andre omkostninger til social sikring	66.461	1.260
Personaleomkostninger i øvrigt	162.017	104.962
I alt	3.179.620	1.722.346

2. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	5.605	13.999
Øvrige finansielle indtægter	0	59
I alt	5.605	14.058

3. Andre finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	16.006	0
Øvrige finansielle omkostninger	32.322	1.010
I alt	48.328	1.010

4. Skatter

Årets aktuelle skat	0	-103.511
Årets udskudte skat	23.000	-48.000
I alt	23.000	-151.511

31.12.12	31.12.11
DKK	DKK

5. Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning	583.893	198.000
Acontofaktureringer	0	-180.000
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	583.893	18.000

6. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret
-------------	----------------------	----------------------	---

Egenkapitalopgørelse 16.02.11 - 31.12.11

Kontant kapitalforhøjelse	80.000	0	0
Forslag til resultatdisponering	0	694	330.000
Saldo pr. 31.12.11	80.000	694	330.000

Egenkapitalopgørelse 01.01.12 - 31.12.12

Saldo pr. 01.01.12	80.000	694	330.000
Betalt udbytte	0	0	-330.000
Forslag til resultatdisponering	0	43.372	0
Saldo pr. 31.12.12	80.000	44.066	0

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i regnskabsåret og de 4 foregående regnskabsår.

7. Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet selvskyldner kaution for søstervirksomheders gæld til kreditinstitutter. Kautionen er ulimiteret. Søstervirksomhedernes gæld til omfattede kreditinstitutter udgør på balancedagen t.DKK 2.261.

Der påhviler selskabet de for branchen normale garantier for udførte arbejder.

8. Sikkerhedsstillelser

Ingen.