



Værdifuld rådgivning

ÅRSRAPPORT 2017
1. januar 2017 - 31. december 2017

SR Isolering A/S

Ringstedvej 178 C
4300 Holbæk

CVR nr.: 14708332

Indsender:

PROFIL REVISION A-S

Registrerede revisorer
Korskildeeng 1
2670 Greve

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 3. maj 2018

Steen Wenzel Rasmussen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Ledelsespåtegning.....	5
Revisors erklæringer.....	6
Regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse, 1. januar 2017 - 31. december 2017.....	9
Balance pr. 31. december 2017.....	10
Noter.....	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

SR Isolering A/S
Ringstedvej 178 C
4300 Holbæk

CVR-nr. 14708332
Stiftelsesdato: 1. januar 1990
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse:

Steen Wenzel Rasmussen
Annie Lund Berntsen
Charlotte Lund Rasmussen

Direktion:

Steen Wenzel Rasmussen

Revision

PROFIL REVISION A-S
Registrerede revisorer
Korskildeeng 1
2670 Greve

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes den
3. maj 2018
Kvanløse

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive håndværk- og handelsvirksomhed.

Ledelsesberetning

Generelt

Selskabets formål er at drive håndværk- og handelsvirksomhed.

Økonomisk udvikling

Der er efter selskabets opfattelse ingen særlige forhold udover de i selskabets årsregnskab anførte, som er af vigtighed ved bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, dets finansielle stilling og resultat af virksomheden i det forløbne år.

Hændelser efter regnskabsafslutning

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

Ledespåtegning

Der er dags dato aflagt årsregnskab for 1. januar 2017 - 31. december 2017 for SR Isolering A/S.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsen erklærer at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision jf. ÅRL §135, stk. 1, 2.pkt.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kvanløse, den 3. maj 2018

Direktion:

Steen Wenzel Rasmussen

Bestyrelse:

Steen Wenzel Rasmussen

Annie Lund Berntsen

Charlotte Lund Rasmussen

Revisors erklæringer

Til den daglige ledelse i SR Isolering A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for SR Isolering A/S for regnskabsåret 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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.

Greve, den 3. maj 2018

PROFIL REVISION A-S

CVR nr. 59051318
mne749

Jørgen Kristiansen
Registreret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for SR Isolering A/S for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

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.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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

Nettoomsætning

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

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder eksterne omkostninger.

Eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, bilomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger herunder tab på tilgodehavender og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner 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 finansielle aktiver og forpligtelser.

Regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der af selskabets ledelse er vurderet til 10 år.

Driftsmidler

5-8 år.

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

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

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

Resultatopgørelse, 1. januar 2017 - 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste		1.695.905	1.882.641
Lønninger		-1.653.344	-1.993.804
Pensioner & Sociale bidrag		-231.327	-329.408
Øvrige personaleudgifter		-103.531	-30.113
Personaleomkostninger i alt		-1.988.202	-2.353.325
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	I	-113.515	-128.284
Af- og nedskrivninger i alt		-113.515	-128.284
Finansieringsudgifter		-62.287	-240.025
Finansiering i alt		-62.287	-240.025
Resultat før skat		-468.099	-838.993
Skat af årets resultat		97.014	-88.320
Skat af årets resultat i alt		97.014	-88.320
ÅRETS RESULTAT		-371.085	-927.313
Resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-866.305	61.009
Årets resultat		-371.085	-927.313
Til disposition		-1.237.390	-866.304
Overførsel til næste år		-1.237.390	-866.304

Balance pr. 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
AKTIVER			
Goodwill	2	<u>897.000</u>	<u>956.800</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt		<u>897.000</u>	<u>956.800</u>
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT			
Driftsmidler	3	<u>0</u>	<u>53.715</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>53.715</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT			
Varebeholdninger		<u>46.080</u>	<u>146.500</u>
Beholdninger i alt		<u>46.080</u>	<u>146.500</u>
Varedebitorer		997.740	655.262
Udskudt skatteaktiv		304.287	229.771
Forudbetalinger		6.731	18.000
Tilgodehavende tilknyttede virksomhed		<u>78.535</u>	<u>151.927</u>
Tilgodehavender i alt		<u>1.387.293</u>	<u>1.054.960</u>
Likvide beholdninger		<u>99.800</u>	<u>99.800</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>99.800</u>	<u>99.800</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT			
		<u>1.533.173</u>	<u>1.301.260</u>
AKTIVER I ALT			
		<u>2.430.173</u>	<u>2.311.775</u>

Balance pr. 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
PASSIVER			
Virksomhedskapital	4	722.000	722.000
Overført resultat	5	<u>-1.237.390</u>	<u>-866.304</u>
Virksomhedskapital i alt		<u>-515.390</u>	<u>-144.304</u>
Hensættelser		<u>189.914</u>	<u>212.412</u>
Hensættelser i alt		<u>189.914</u>	<u>212.412</u>
Driftsfinansiering		352.695	336.060
Leverandører af varer og tjenesteydelser		377.686	118.895
Skyldige omkostninger		54.711	28.000
Moms & afgifter		100.425	164.680
Anden gæld		332.644	645.485
Gæld tilknyttede virksomhed		942.753	950.547
Lån selskabsdeltager		<u>594.735</u>	<u>0</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>2.755.649</u>	<u>2.243.667</u>
GÆLD I ALT		<u>2.945.563</u>	<u>2.456.079</u>
PASSIVER I ALT		<u>2.430.173</u>	<u>2.311.775</u>
GR			
Ejerforhold	6		

Noter

Note	2017 kr.	2016 kr.
1 Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		
Goodwill	-59.800	-59.800
Driftsmidler	<u>-53.715</u>	<u>-68.484</u>
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver i alt	<u>-113.515</u>	<u>-128.284</u>
2 Goodwill		
Anskaffelsessum, primo	1.196.000	1.196.000
Afskrivninger, primo	-239.200	-179.400
Årets afskrivninger	<u>-59.800</u>	<u>-59.800</u>
Goodwill i alt	<u>897.000</u>	<u>956.800</u>
3 Driftsmidler		
Anskaffelsessum, primo	1.412.909	1.412.909
Afskrivninger, primo	-1.359.194	-1.290.710
Årets afskrivninger	<u>-53.715</u>	<u>-68.484</u>
Driftsmidler i alt	<u>0</u>	<u>53.715</u>
4 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>722.000</u>	<u>722.000</u>
Virksomhedskapital i alt	<u>722.000</u>	<u>722.000</u>
5 Overført resultat		
Overført resultat - primo	-866.305	61.009
Årets overførsel netto	<u>-371.085</u>	<u>-927.313</u>
Overført resultat i alt	<u>-1.237.390</u>	<u>-866.304</u>
6 Ejerforhold		
<i>Følgende ejer mere end 5%:</i>		
<i>S.R.ISOLERING HOLDING ApS</i>		