

ES ÅRSRAPPORT 2015

SR Isolering A/S
Ringstedvej 178, Kvanløse
4300 Holbæk

CVR nr. 14708332

Indsender:

Profil Revision A-S
Korskildeeng 1
2670 Greve

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 18. maj 2016

Dirigent

Steen W. Rasmussen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Ledelsepåtegning	5
Revisors erklæringer	6
Regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar 2015 til 31. december 2015	10
Balance pr. 31. december	11
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

SR Isolering A/S
Ringstedvej 178, Kvanløse
4300 Holbæk

Telefon: 5918 3701

CVR-nr.: 14708332
Stiftelsesdato: 22. juni 1990
Hjemsted: Holbæk Kommune
Regnskabsår: 1. januar- 31. december

Bestyrelse

Charlotte Lund Rasmussen
Steen Wenzel Rasmussen
Annie Lund Berntsen

Direktion

Steen Wenzel Rasmussen

Revision

PROFIL REVISION A-S
Korskildeeng 1
2670 Greve

Ledelsesberetning

Generelt:

Selskabet udfører Isoleringsvirksomhed.

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 regnskabsårets afslutning:

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

Ledelsespåtegning

Der er dags dato aflagt årsregnskab for 2015 for SR Isolering A/S.

Årsregnskabet 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.

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

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 18. maj 2016

Direktion:

Steen Wenzel Rasmussen

Bestyrelse:

Charlotte Lund Rasmussen

Steen Wenzel Rasmussen

Annie Lund Berntsen

Revisors erklæringer

Til den daglige ledelse i SR Isolering A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for SR Isolering A/S for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 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 Etiske 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 18. maj 2016

PROFIL REVISION A-S

Jørgen Kristiansen
Registreret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for SR Isolering A/S for 2015 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 ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

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.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Regnskabspraksis

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i eventuel 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.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

Driftsmateriel og inventar, 3-8 år

Småaktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småanskaffelser indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Regnskabspraksis

Skyldig skat og eventual skat

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

Eventual skat beregnes med den gældende selskabsskatteprocent af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar 2015 til 31. december 2015

Note	2015	2014 (t.kr.)
Bruttoresultat	2.756.929	3.424
1.		
Personaleomkostninger	-2.177.795	-2.163
Andre eksterne omkostninger	-562.952	-664
	<hr/>	<hr/>
Resultat før afskrivninger	16.182	596
2. Afskrivninger	-137.011	-137
	<hr/>	<hr/>
Resultat før finansielle poster	-120.829	459
Finansielle omkostninger	0	-20
	<hr/>	<hr/>
Resultat før skat og ekstraordinære poster	-120.829	439
	<hr/>	<hr/>
Resultat før skat	-120.829	439
	<hr/>	<hr/>
3. Årets skat	654	-110
ÅRETS RESULTAT	-120.175	329
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Resultatdisponering		
Det disponible beløb udgør:		
Overført fra tidligere år	181.184	-148
Årets resultat	-120.175	329
	<hr/>	<hr/>
Til disposition	61.009	181
	<hr/>	<hr/>
som af bestyrelsen foreslås fordelt således:		
Overførsel til næste år	61.009	181
	<hr/>	<hr/>
Fordelt	61.009	181
	<hr/>	<hr/>

Balance pr. 31. december

Note	2015	2014 (t.kr.)
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
4. Goodwill	1.016.600	1.076
Immaterielle anlægsaktiver i alt	1.016.600	1.076
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	122.199	199
Materielle anlægsaktiver i alt	122.199	199
Anlægsaktiver i alt	1.138.799	1.276
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varelager	176.084	87
Varebeholdninger i alt	176.084	87
Debitorer	1.440.835	1.458
Udskudt skatteaktiv	111.732	111
Tilgodehavender hos tilknyttede selskaber	168.847	164
Andre tilgodehavender	0	65
Tilgodehavender i alt	1.721.414	1.798
Likvide beholdninger	99.800	100
Likvide beholdninger i alt	99.800	100
Omsætningsaktiver i alt	1.997.298	1.984
AKTIVER I ALT	3.136.097	3.260

Balance pr. 31. december

Note	2015	2014 (t.kr.)
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
6. Selskabskapital	722.000	722
Overført resultat	<u>61.009</u>	<u>181</u>
Egenkapital i alt	<u>783.009</u>	<u>903</u>
GÆLD		
Andre kreditinstitutter	160.315	454
Varekreditorer	204.430	281
Gæld til tilknyttede selskaber	873.740	913
Anden gæld	<u>1.114.603</u>	<u>708</u>
Kortfristet gæld i alt	<u>2.353.088</u>	<u>2.357</u>
Gæld i alt	<u>2.353.088</u>	<u>2.357</u>
PASSIVER I ALT	<u>3.136.097</u>	<u>3.260</u>

Noter

1.

Det skal bemærkes, at ledelsen af selskabet finder betingelserne for anvendelse af årsregnskabslovens § 32, om udeladelse af nettoomsætningen i resultatopgørelsen, for opfyldt.

	2015	2014 (t.kr.)
2. Afskrivninger		
Goodwill	59.800	60
Driftsmateriel	77.211	77
	<u>137.011</u>	<u>137</u>
3. Årets skat		
Regulering af eventualskatter	-654	110
	<u>-654</u>	<u>110</u>
4. Goodwill		
Anskaffelsessum, primo	1.196.000	1.196
Afskrivninger, primo	-119.600	-60
Årets afskrivninger	-59.800	-60
	<u>1.016.600</u>	<u>1.076</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum, primo	1.412.909	1.413
Afskrivninger, primo	-1.213.499	-1.136
Årets afskrivninger	-77.211	-77
	<u>122.199</u>	<u>199</u>
6. Selskabskapital		
Selskabskapital	722.000	722
	<u>722.000</u>	<u>722</u>

Selskabskapitalen er uændret siden stiftelsen.