

ÅRSRAPPORT

1. juli 2015 - 30. juni 2016

STABIL TOTAL ISOLERING APS

**Harrestrupvej 169
2740 Skovlunde**

**CVR-nr. 15 01 79 88
25. regnskabsår**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
29. september 2016

Thomas Jurek Madsen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3-4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6-9
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	10
Balance pr. 30. juni 2016	11-12
Noter	13-15

Selskabet:

Stabil Total Isolering ApS
Harrestrupvej 169
2740 Skovlunde

Telefon	44 97 57 66
Telefax	44 97 40 14
Hjemmeside	www.stabil.dk
E-mail	stabil@stabil.dk

Direktion:

Thomas Jurek Madsen

Pengeinstitut:

Arbejdernes Landsbank
Centrumgaden 35
2750 Ballerup

Revisor:

Lægård Revision
Statsautoriseret revisionsfirma
Østerbrogade 62
2100 København Ø

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Stabil Total Isolering ApS.

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. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for at undlade revision, men har valgt at lade årsregnskabet for 2016/17 revidere.

Skovlunde, den 25. september 2016.

Direktionen:

Thomas Jurek Madsen

Til kapitalejerne i Stabil Total Isolering ApS.**PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for Stabil Total Isolering ApS for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet:

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar:

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion:

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNING:

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 25. september 2016.

Lægård Revision, Statsautoriseret revisionsfirma, CVR-nr. 18 43 70 82

Jørn Møller Christoffersen
Registreret revisor

Væsentligste aktiviteter:

Stabil Total Isolering ApS' væsentligste aktivitet er udførsel af teknisk isolering, bygningsisolering samt tømrerarbejde.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og forhold:

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret en positiv indtjening og har indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 30. juni 2016.

Årsregnskabet for Stabil Total Isolering ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

De væsentligste områder af den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er omtalt nedenfor:

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som kan udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN:

Bruttofortjeneste og -tab:

Bruttofortjeneste og -tab indeholder nettoomsætning og andre driftsindtægter fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af afgivne rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger:

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

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler.

Finansielle poster:

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

Skat af årets resultat:

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

AKTIVER:**Materielle anlægsaktiver:**

Materielle anlægsaktiver 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:

	<u>Afskrivning</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	20,0%	0-20%
Automobiler	15,0%	0-20%

Småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver:

Deposita indregnes til kostpris.

Varebeholdninger:

Varebeholdninger måles til kostpris efter "først ind - først ud" (FIFO) metoden eller forventede nettorealisationseværdier, hvor disse er lavere. Der er foretaget nedskrivning for ukurante eller langsomt omsættelige varer til forventet nettorealisationseværdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning:

Igangværende arbejder for fremmed arbejde måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af aconto-faktureringer og forudbetalinger. Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger:

Likvider beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

PASSIVER:**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 som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

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

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

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Gældsforpligtelser:

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>	
	BRUTTOFORTJENESTE	3.018.203	2.930.899
1	Personaleomkostninger	<u>-2.589.803</u>	<u>-2.641.159</u>
	INDTJENINGSBIDRAG	428.400	289.740
	Afskrivninger	<u>-96.088</u>	<u>-108.557</u>
	RESULTAT FØR FINANS. POSTER	332.312	181.183
	Finansielle indtægter	343	259
	Finansielle omkostninger	<u>-41.367</u>	<u>-52.530</u>
	RESULTAT FØR SKAT	291.289	128.912
2	Skat af årets resultat	<u>-64.084</u>	<u>-29.086</u>
	<u>ÅRETS RESULTAT</u>	<u>227.205</u>	<u>99.825</u>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
	Udbytte for regnskabsåret	120.000	0
	Overført overskud	<u>107.205</u>	<u>99.825</u>
	<u>DISPONERET I ALT</u>	<u>227.205</u>	<u>99.825</u>

<u>Note</u>	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>275.514</u>	<u>322.607</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>275.514</u>	<u>322.607</u>
Deposita	<u>40.475</u>	<u>40.475</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>40.475</u>	<u>40.475</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>315.989</u>	<u>363.082</u>
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>323.678</u>	<u>344.991</u>
VAREBEHOLDNINGER	<u>323.678</u>	<u>344.991</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	428.750	137.442
3 Igangværende arb. for fremmed regning	142.800	227.975
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.041	0
Udskudt skat	6.645	70.729
Periodeafgrænsningsposter	<u>22.038</u>	<u>64.893</u>
TILGODEHAVENDER	<u>602.273</u>	<u>501.038</u>
7 LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>216.046</u>	<u>206.660</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>1.141.997</u>	<u>1.052.689</u>
AKTIVER I ALT	<u>1.457.986</u>	<u>1.415.771</u>

<u>Note</u>	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
4 Virksomhedskapital	125.000	125.000
4 Overført overskud	226.090	118.885
4 Foreslået udbytte for regnskabsåret	120.000	0
EGENKAPITAL	471.090	243.885
5 Pengeinstitutter	0	0
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	0	0
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	0	40.190
Pengeinstitutter	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	96.836	202.689
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	1.959
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	303.026	444.316
Anden gæld	587.033	482.731
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	986.895	1.171.886
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	986.895	1.171.886
PASSIVER I ALT	1.457.986	1.415.771

6 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

<u>1</u>	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	Gager og lønninger	2.270.758	2.332.049
	Pensioner	239.424	222.458
	Andre omkostninger til social sikring	18.892	29.352
	Personaleomkostninger i øvrigt	60.729	57.300
	I ALT	2.589.803	2.641.159
	<u>Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede</u>	<u>7</u>	<u>8</u>
<u>2</u>	<u>Skat af årets resultat</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	Selskabsskat af årets skattepligtige indkomst	0	0
	Regulering af udskudt skat	64.084	29.086
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT	64.084	29.086

3	Igangværende arbejder for fremmed regning	2015/16	2014/15
	Igangværende arbejder, salgsværdi	142.800	227.975
	Acontofakturering	0	0
	I ALT	142.800	227.975

Der er medtaget således i balancen:

Igangværende arbejder, aktiver	142.800	227.975
Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	0
I ALT	142.800	227.975

4	Egenkapital	2015/16	2014/15
	VIRKSOMHEDSKAPITAL		
	Anpartskapital	125.000	125.000
	I ALT	125.000	125.000
	OVERFØRT OVERSKUD		
	Overført fra tidligere år	118.885	19.060
	Overført af årets resultat	107.205	99.825
	I ALT	226.090	118.885
	HENLAGT TIL UDBYTTE		
	Overført fra tidligere år	0	0
	Udbetalt udbytte	0	0
	Forslag til årets resultatfordeling	120.000	0
	I ALT	120.000	0
	EGENKAPITAL I ALT	471.090	243.885

<u>5</u>	<u>Pengeinstitutter</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	Gæld til pengeinstitutter, der forfalder til betaling det kommende regnskabsår	0	40.190
	Gæld til pengeinstitutter, der forfalder til betaling mere end 5 år efter balancedagen	0	0

6 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabet har stillet sædvanlige garantier overfor tredjemand med i alt kr. 232.043.

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter og renter indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Likvide beholdninger med en balanceværdi på kr. 101.603 er deponeret som sikkerhed for engagement med pengeinstitutter.