

**ÅRSRAPPORT**

**1. juli 2015 - 30. juni 2016**

**CITY ISOLERING APS**

**Ejbydalsvej 235**

**2600 Glostrup**

**CVR-nr. 27 09 04 86**

**13. regnskabsår**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling

29. juli 2016

Michael Schmidt Silber

Dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	8
Balance pr. 30. juni 2016	9-10
Noter	11

**Selskabet:**

City Isolering ApS  
Ejbydalsvej 235  
2600 Glostrup

**Direktion:**

Michael Schmidt Silber

**Pengeinstitut:**

Jyske Bank  
Amagerbrogade 67  
2300 København S

**Revisor:**

Lægård Revision  
Statsautoriseret revisionsfirma  
Østerbrogade 62  
2100 København Ø

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for City 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.

Ledelsen erklærer at selskabet fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Glostrup, den 23. juli 2016.

**Direktionen:**

---

Michael Schmidt Silber

**Til ledelsen i City Isolering ApS.**

Vi har opstillet årsregnskabet for City Isolering ApS for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 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 revisorer's 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.

København, den 23. juli 2016.

Lægård Revision, CVR-nr. 18 43 70 82

Kurt Lægård

Statsautoriseret revisor

**Væsentligste aktiviteter:**

City Isolering ApS' væsentligste aktivitet er udførsel af teknisk isolering og bygningsisolering.

**Udviklingen i selskabets aktiviteter og forhold:**

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret en positiv udvikling, og har således 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 City 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.

### **RESULTATOPGØRELSEN:**

#### **Bruttofortjeneste og -tab:**

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

#### **Nettoomsætning:**

Nettoomsætningen omfatter årets fakturerede og leverede salg med fradrag af afgivne rabatter.

#### **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.

**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:****Varebeholdninger:**

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

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

**Tilgodehavender:**

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

**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 nettorealisationsværdi.

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.

Note	2015/16	2014/15
BRUTTOFORTJENESTE	298.324	261.023
1 Personalemkostninger	-276.034	-250.353
INDTJENINGSBIDRAG	22.290	10.670
Afskrivninger	0	-17.214
RESULTAT FØR FINANS. POSTER	22.290	-6.544
Finansielle omkostninger	-190	-860
RESULTAT FØR SKAT	22.100	-7.404
2 Skat af årets resultat	-5.414	-964
<u>ÅRETS RESULTAT</u>	16.686	-8.368
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført overskud	16.686	-8.368
<u>DISPONERET I ALT</u>	16.686	-8.368

**BALANCE PR. 30. JUNI 2016**  
**AKTIVER**

**9**

<u>Note</u>	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
Råvarer og hjælpematerialer	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>
VAREBEHOLDNINGER	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	16.538	49.426
Udskudt skat	<u>7.795</u>	<u>13.209</u>
TILGODEHAVENDER	<u>24.333</u>	<u>62.635</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>111.779</u>	<u>57.312</u>
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u>	<u>138.112</u>	<u>121.947</u>
<u>AKTIVER I ALT</u>	<u>138.112</u>	<u>121.947</u>

**BALANCE PR. 30. JUNI 2016**  
**PASSIVER**

**10**

<u>Note</u>	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
3 Virksomhedskapital	125.000	125.000
3 Overført overskud	-52.300	-68.986
3 Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
<b>EGENKAPITAL</b>	<b>72.700</b>	<b>56.014</b>
Hensættelse til udskudt skat	0	0
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.704	20.256
Selskabsskat	0	0
Anden gæld	46.708	45.677
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>65.412</b>	<b>65.932</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</b>	<b>65.412</b>	<b>65.932</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>138.112</b>	<b>121.947</b>

<u>1</u>	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	Gager og lønninger	266.332	240.620
	Andre omkostninger til social sikring	5.541	5.763
	Personaleomkostninger i øvrigt	4.161	3.970
	<u>I ALT</u>	<u>276.034</u>	<u>250.353</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	5.414	964
	<u>SKAT AF ÅRETS RESULTAT</u>	<u>5.414</u>	<u>964</u>
<u>3</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	<b>VIRKSOMHEDSKAPITAL</b>		
	Anpartskapital	125.000	125.000
	<u>I ALT</u>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<b>OVERFØRT OVERSKUD</b>		
	Overført fra tidligere år	-68.986	-60.618
	Overført af årets resultat	16.686	-8.368
	<u>I ALT</u>	<u>-52.300</u>	<u>-68.986</u>
	<b>HENLAGT TIL UDBYTTE</b>		
	Forslag til årets resultatfordeling	0	0
	<u>I ALT</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>EGENKAPITAL I ALT</u>	<u>72.700</u>	<u>56.014</u>