

VENDSYSSEL LOFTS- OG HULMURISOLERING ApS

Ærøgade 40
9740 Jerslev J

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

04/05/2017

Niels Poulsen

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	VENDSYSSEL LOFTS- OG HULMURISOLERING ApS Ærøgade 40 9740 Jerslev J Telefonnummer: 98981003 CVR-nr: 29810079 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	J A K Andelskasse Vrængmosevej 1 9750 Østervrå
Revisor	NP Revision Godkendt Revisionsanpartsselskab Skolegade 6 9300 Sæby DK Danmark CVR-nr: 38257846 P-enhed: 1022010065

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2016 inklusive ledelsesberetningen for Vendsyssel Lofts- og Hulfursisolering ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og suppleret med yderligere analyser og specifikationer.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver samt den finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiver for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omfatter.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2017 ikke skal revideres.

Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jerslev, den 04/05/2017

Direktion

Leif Åge Holm Jensen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

kapitalejerne i Vendsyssel Lofts- og Hulmursisolering ApS

Assistanceerklæring til Vendsyssel Loft- og Hulmursisolering for regnskabsåret 2016.

Vi har opstillet årsregnskabet for Vendsyssel Loft- og Hulmursisolering ApS for perioden 1. januar 2016 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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 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.

Sæby, 04/05/2017

Niels Poulsen
Registreret revisor
NP Revision Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR: 38257846

Ledelsesberetning

Generelt:

Selskabets aktiviteter består i at drive isoleringsvirksomhed samt nybyggeri og renovering af ejendomme, udlejning af ejendomme mv.

Resultat og overskudsdisponering:

Årets resultat efter skat er kr. 47.014

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2017:

Der forventes en stabil udvikling i årets resultat, således at årets resultat vil udvise et overskud efter skat

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Regnskabsgrundlag:

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler i klasse C. Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er udarbejdet efter samme praksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. 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.

Forpligtigelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtigelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtigelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtigelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtigelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Periodisering:

Omsætningen udgør de fakturerede beløb af årets afsluttede salg med fradrag af salgsrabatter og merværdiafgift. Omkostninger er periodiseret og udgiftsført således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Anlægsaktiver:

Anlægsaktiver er opført til anskaffelsessum med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningerne sker lineært over aktivernes forventede brugstid.

Anskaffelser af materielle anlægsaktiver på under kr. 12.900 udgiftføres straks.

Varebeholdninger:

Varebeholdninger er opført til kostpris.

Igangværende arbejder:

Igangværende arbejder tillægges værdien af á conto avance og opgøres herefter som igangværende arbejde til kostpris + á conto avance fratrukket á conto faktureret.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender er opført til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til dækning af mulige tab opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Selskabsskat:

I resultatopgørelsen er udgiftsført beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.

I balancen er den beregnede skat af årets skattepligtige indkomst opført som gæld.

Udskudt skat er udgiftsført i resultatopgørelsen og opført som hensættelse.

For indeværende år 0 stillet på grund af negativ egenkapital.

Den udskudte skat omfatter den skattebyrde, der efter nugældende skatteregler hviler på foretagne skattemæssige afskrivninger, som er større end regnskabsmæssige afskrivninger.

Udbytte:

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtigelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtigelser:

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		1.797.340	2.233.403
Personaleomkostninger	1	-1.502.402	-1.449.603
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-101.290	-69.206
Resultat af ordinær primær drift		193.648	714.594
Øvrige finansielle omkostninger		-126.855	-138.672
Ordinært resultat før skat		66.793	575.922
Skat af årets resultat		-19.779	-133.680
Årets resultat		47.014	442.242
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		47.014	442.242
I alt		47.014	442.242

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		2.088.354	1.819.072
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		262.324	117.846
Materielle anlægsaktiver i alt		2.350.678	1.936.918
Andre værdipapirer og kapitalandele		139.970	199.970
Finansielle anlægsaktiver i alt		139.970	199.970
Anlægsaktiver i alt		2.490.648	2.136.888
Råvarer og hjælpematerialer		220.477	163.961
Varebeholdninger i alt		220.477	163.961
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		713.112	910.640
Andre tilgodehavender		427.513	324.392
Tilgodehavender i alt		1.140.625	1.235.032
Andre værdipapirer og kapitalandele		10.000	10.000
Værdipapirer og kapitalandele i alt		10.000	10.000
Likvide beholdninger		145.425	214.291
Omsætningsaktiver i alt		1.516.527	1.623.284
Aktiver i alt		4.007.175	3.760.172

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		962.808	915.794
Egenkapital i alt		1.087.808	1.040.794
Hensættelse til udskudt skat		-3.839	
Hensatte forpligtelser i alt		-3.839	
Gæld til realkreditinstitutter		446.681	493.009
Gæld til banker		642.480	521.672
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.089.161	1.014.681
Gæld til realkreditinstitutter		142.800	110.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.205.671	853.999
Skyldig selskabsskat			113.408
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		454.251	598.602
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		31.323	28.688
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.834.045	1.704.697
Gældsforpligtelser i alt		2.923.206	2.719.378
Passiver i alt		4.007.175	3.760.172

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	1.299.293	1.231.129
Pensionsbidrag	123.945	122.322
Andre omkostninger til social sikring	79.164	96.152
	1.502.402	1.449.603

2. Oplysning om eventualforpligtelser

6 måneders lønforpligtelse i tilfælde af direktørs dødsfald.

12 stk leasingydelser Renault Midlum á kr. 5.325. Restværdi ved udløb kr. 30.000.

33 stk leasingydelser Nissan Quahqai á kr. 2.223. Restværdi ved udløb kr. 42.517.

37 stk leasingydelser indblæsningsudstyr á kr. 3.340. Restværdi ved udløb kr. 15.000.

31 stk leasingydelser indblæsningsudstyr á kr. 5.665. Restværdi ved udløb kr. 50.000.

3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for ethvert mellemværende med pengeinstitut er deponeret følgende:

300.000 Ejerpantebrev i ejendommen Ærøgade 40, 9740 Jerslev J

350.000 Underpant i sælgerpantebrev.

500.000 Ejerpantebrev i ejendommen Vester Hedevej 1 B, 9800 Hjørring

Bogført værdi af ejendomme 1.819.072

Bogført værdi af sælgerpantebrev 199.970