

ISOLERINGNORD ApS

Gustav Zimmersvej 5
9430 Vadum

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

21/11/2018

Jakob Madsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ISOLERINGNORD ApS
Gustav Zimmersvej 5
9430 Vadum

CVR-nr: 36492813
Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Bankforbindelse Nykredit

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.17 - 30.06.18 for IsoleringNord ApS.

Årsrapporten der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vadum, den 21/11/2018

Direktion

Hans Peter Madsen

Ole Madsen

Jakob Madsen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er mod betaling af foretage isolering og andre energivenlige foranstaltninger og anden dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.07.17 - 30.06.18 udviser et overskud på DKK 22.678 mod DKK 121.592 for perioden 01.07.16 - 30.06.17. Balancen udviser en egenkapital på DKK 151.620.

Ledelsen finder årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets økonomiske stilling og resultat af virksomhedens drift fremgår i øvrigt af efterfølgende resultatopgørelse for perioden 01.07.17 - 30.06.18 samt balance pr. 30.06.18.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Generelt

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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter årets vareforbrug målt til kostpris med tillæg af eventuelle forskydninger i lagerbeholdningen, herunder nedskrivninger i det omfang, de ikke overstiger normale nedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til salg, lokaler, biler, reklame, administration, og tab på debitorer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Afskrivninger

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 13.200 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi. 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 indgår forventede brugstider som følger:
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 - 10 år

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

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning. Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

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

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		963.154	717.970
Personaleomkostninger	1	-890.345	-533.038
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-40.407	-25.494
Resultat af ordinær primær drift		32.402	159.438
Andre finansielle indtægter		249	0
Øvrige finansielle omkostninger		-3.440	-2.910
Ordinært resultat før skat		29.211	156.528
Skat af årets resultat	2	-6.533	-34.936
Årets resultat		22.678	121.592
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	75.000
Overført resultat		22.678	46.592
I alt		22.678	121.592

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		171.439	145.846
Materielle anlægsaktiver i alt	3	171.439	145.846
Anlægsaktiver i alt		171.439	145.846
Råvarer og hjælpematerialer		54.365	15.000
Varebeholdninger i alt		54.365	15.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		162.822	346.611
Andre tilgodehavender		1.130	0
Periodeafgrænsningsposter		63.571	68.440
Tilgodehavender i alt		227.523	415.051
Likvide beholdninger		58.350	168.372
Omsætningsaktiver i alt		340.238	598.423
Aktiver i alt		511.677	744.269

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		75.000	75.000
Overført resultat		76.620	53.942
Forslag til udbytte		0	75.000
Egenkapital i alt		151.620	203.942
Hensættelse til udskudt skat		7.415	6.204
Hensatte forpligtelser i alt		7.415	6.204
Skyldig selskabsskat		5.324	31.917
Langfristede gældsforpligtelser i alt		5.324	31.917
Leverandører af varer og tjenesteydelser		80.864	275.496
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		76.406	0
Skyldig selskabsskat		30.917	6.910
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		159.131	219.800
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		347.318	502.206
Gældsforpligtelser i alt		352.642	534.123
Passiver i alt		511.677	744.269

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	75.000	53.942	75.000	203.942
Betalt udbytte	0	0	-75.000	-75.000
Årets resultat	0	22.678	0	22.678
Egenkapital, ultimo	75.000	76.620	0	151.620

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Lønninger	-765.904	-458.614
Pensioner	-76.951	-26.184
Andre omkostninger til social sikring	-20.442	-5.857
Andre omkostninger til personale	-27.048	-42.383
	<u>-890.345</u>	<u>-533.038</u>

2. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	-5.324	-31.917
Ændring af udskudt skat	-1.211	-3.019
Regulering vedrørende tidligere år	2	0
	<u>-6.533</u>	<u>-34.936</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	202.311
Tilgang	66.000
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>268.311</u>
Af- og nedskrivning primo	-56.465
Årets afskrivning	-40.407
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-96.872</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>171.439</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingkontrakter med en restløbetid på 35 - 39 måneder pr. 30.06.18. Den gennemsnitlige månedsydelse udgør t.DKK 5. Restforpligtelsen udgør pr. 30.06.18 t.DKK 250 inklusiv betaling af restydelse ved udløb.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.