

# **Silkeborg Isoleringsforretning A/S**

**Hvinningdalvej 84  
8600 Silkeborg**

**CVR-nr. 38 99 29 10**

**Årsrapport for 2019/20**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 2. december 2020

---

Henrik Viggo Andersen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	5
Balance 30. juni	6
Noter til årsrapporten	8
Anvendt regnskabspraksis	10

## **Ledespåtegning**

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Silkeborg Isoleringsforretning A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 2. december 2020

### **Direktion**

Henrik Viggo Andersen  
direktør

### **Bestyrelse**

Henrik Viggo Andersen

Hanne Andersen

Henrik Gam-Pedersen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i Silkeborg Isoleringsforretning A/S*

Vi har opstillet årsregnskabet for Silkeborg Isoleringsforretning A/S for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Viborg, den 2. december 2020

Midt Revision ApS  
Registreret Revisionsvirksomhed  
CVR-nr. 39 06 57 97

Morten Nørgaard  
Registreret revisor  
MNE-nr. mne34171

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Silkeborg Isoleringsforretning A/S Hvinningdalvej 84 8600 Silkeborg
	CVR-nr.: 38 99 29 10
	Regnskabsperiode: 1. juli 2019 - 30. juni 2020
	Stiftet: 27. november 1972
	Hjemsted: Silkeborg
<b>Bestyrelse</b>	Henrik Viggo Andersen Hanne Andersen Henrik Gam-Pedersen
<b>Direktion</b>	Henrik Viggo Andersen, direktør
<b>Revisor</b>	Midt Revision ApS Registreret Revisionsvirksomhed Toldboden 3 1B 8800 Viborg
<b>Pengeinstitut</b>	Jyske Bank A/S Borgergade 24 8600 Silkeborg

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive handels- og fabrikationsvirksomhed, specielt med henblik på at udføre isoleringsarbejde.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2019/20 udviser et overskud på kr. 168.119, og selskabets balance pr. 30. juni 2020 udviser en egenkapital på kr. 353.562.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>281.049</b>	<b>259.121</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-32.450</u>	<u>-31.130</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>248.599</b>	<b>227.991</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-9.748	-9.748
Andre driftsomkostninger		<u>0</u>	<u>-1.000</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>238.851</b>	<b>217.243</b>
Finansielle indtægter		257	2.381
Finansielle omkostninger		<u>-31.178</u>	<u>-68.932</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>207.930</b>	<b>150.692</b>
Skat af årets resultat	2	<u>-39.811</u>	<u>-31.419</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>168.119</u></b>	<b><u>119.273</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>168.119</u>	<u>119.273</u>
		<b><u>168.119</u></b>	<b><u>119.273</u></b>

## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		402.153	402.153
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>20.555</u>	<u>30.303</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u><b>422.708</b></u>	<u><b>432.456</b></u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>79.837</u>	<u>97.597</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u><b>79.837</b></u>	<u><b>97.597</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>502.545</b></u>	<u><b>530.053</b></u>
Råvarer og hjælpematerialer		<u>129.605</u>	<u>197.513</u>
<b>Varebeholdninger</b>		<u><b>129.605</b></u>	<u><b>197.513</b></u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		155.675	74.383
Udskudt skatteaktiv		29.705	69.516
Selskabsskat		<u>506</u>	<u>1.282</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>185.886</b></u>	<u><b>145.181</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>44.566</b></u>	<u><b>2.213</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>360.057</b></u>	<u><b>344.907</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>862.602</b></u></u>	<u><u><b>874.960</b></u></u>



## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		-146.438	-314.557
<b>Egenkapital</b>	3	<u><b>353.562</b></u>	<u><b>185.443</b></u>
Gæld til realkreditinstitutter		113.179	145.620
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	4	<u><b>113.179</b></u>	<u><b>145.620</b></u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4	32.000	32.000
Banker		0	82.962
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.247	10.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		265.450	384.630
Anden gæld		87.164	34.305
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>395.861</b></u>	<u><b>543.897</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>509.040</b></u>	<u><b>689.517</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><b>862.602</b></u>	<u><b>874.960</b></u>
Eventualforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

## Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	11.172	10.864
Pensioner	14.972	14.885
Andre omkostninger til social sikring	<u>6.306</u>	<u>5.381</u>
	<b><u>32.450</u></b>	<b><u>31.130</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	<u>39.811</u>	<u>31.419</u>
	<b><u>39.811</u></b>	<b><u>31.419</u></b>

## Noter

### 3 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2019	500.000	-314.557	185.443
Årets resultat	0	168.119	168.119
<b>Egenkapital 30. juni 2020</b>	<b>500.000</b>	<b>-146.438</b>	<b>353.562</b>

### 4 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2019	Gæld 30. juni 2020	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	177.620	145.179	32.000	0
	<b>177.620</b>	<b>145.179</b>	<b>32.000</b>	<b>0</b>

### 5 Eventualforpligtelser

#### Andre eventualforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

### 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 145, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2020 udgør t.kr. 402.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på t.kr. 200 til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger samt materielle anlægsaktiver.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut har selskabet stillet pant i værdipapirdepot, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2020 udgør t.kr. 80.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Silkeborg Isoleringsforretning A/S for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019/20 er aflagt i kr.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### **Vareforbrug**

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

### **Andre driftsomkostninger**

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

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

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og for bygningers vedkommende med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger. Opskrivning sker på grundlag af reglmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien. Der afskrives ikke på grunde.

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmidler og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Grunde og bygninger	0-24 år	33-42 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for amåanskaffelser omkostningsføres i anskaffelsesåret.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Tilgodehavender**

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

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

### **Selskabsskat 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.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.