

Møllers Isolering ApS
Blokhusvej 6 A
2791 Dragør

CVR-nummer: 30584724

ÅRSRAPPORT
1. juli 2015 - 30. juni 2016

(9. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30. november 2016

Inge Amter
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

| | |
|--|---|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab..... | 4 |

Ledelsesberetning mv.

| | |
|---------------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

| | |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter | 13 |

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Møllers Isolering ApS.

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

Det er min 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 perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 16. september 2016

Direktion



Inge Amter

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Møllers Isolering ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Møllers 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 revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

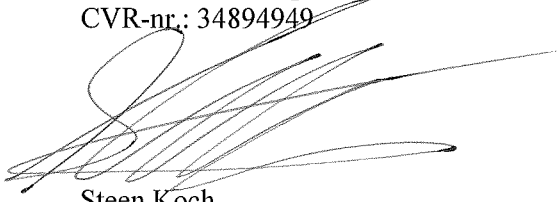
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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.

Roskilde, den 16. september 2016

Steen Koch Registrerede Revisorer ApS

CVR-nr.: 34894949



Steen Koch
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Møllers Isolering ApS
Blokhusvej 6 A
2791 Dragør

Telefon: 32 53 58 50

CVR-nr.: 30 58 47 24
Stiftet: 1. maj 2007
Hjemsted: Dragør
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion Inge Amter

Revisor Steen Koch Registrerede Revisorer ApS
Algade 18
4000 Roskilde

LEDELSESBERETNING

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive håndværksvirksomhed herunder handel i tilknytning hertil.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet for 2015/2016 anses for utilfredsstillende.

Med henblik på at understøtte selskabets drift og stille fornøden driftskapital til rådighed har selskabets kapitalejer afgivet tilbagetrædelseserklæring over for øvrige kreditorer med 492 tkr., således at fornøden likviditet til at sikre selskabets fortsatte drift er til stede. Vi henviser til note 1 i årsregnskabet.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

GENERELT

Årsregnskabet for Møllers Isolering ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet IA Holding ApS.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

BALANCEN**Goodwill**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

| | |
|---|--------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år |
|---|--------|

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital**Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
 1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

| | 2015/16 | 2014/15 kr. 1000 |
|--|----------------|---------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 878.172 | 564 |
| 2 Personaleomkostninger..... | 791.496- | 790- |
| 3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 40.120- | 40- |
| DRIFTSRESULTAT | 46.556 | 266- |
| Andre finansielle omkostninger..... | 825- | 38- |
| RESULTAT FØR SKAT | 45.731 | 304- |
| Skat af årets resultat..... | 116.668- | 66 |
| ÅRETS RESULTAT | 70.937- | 238- |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat..... | 70.937- | 238- |
| DISPONERET I ALT | 70.937- | 238- |

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
 AKTIVER

| | 2016 | 2015 kr. 1000 |
|---|----------------|------------------|
| 4 Goodwill | 0 | 0 |
| Immaterielle anlægsaktiver | 0 | 0 |
| 5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 20.064 | 61 |
| Materielle anlægsaktiver | 20.064 | 61 |
| ANLÆGSAKTIVER | 20.064 | 61 |
| | | |
| Fremstillede færdigvarer og handelsvarer | 4.000 | 5 |
| Varebeholdninger | 4.000 | 5 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 76.546 | 0 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 0 | 99 |
| Andre tilgodehavender | 16.381 | 6 |
| Udskudt skatteaktiv | 0 | 117 |
| Periodeafgrænsningsposter | 32.610 | 34 |
| Tilgodehavender | 125.537 | 256 |
| Likvide beholdninger | 292.697 | 151 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 422.234 | 412 |
| | | |
| AKTIVER | 442.298 | 473 |

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
 PASSIVER

| | 2016 | 2015 kr. 1000 |
|--|-----------------|------------------|
| Virksomhedskapital | 125.000 | 125 |
| Overført resultat..... | 484.360- | 414- |
| 6 EGENKAPITAL..... | 359.360- | 289- |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser..... | 47.888 | 43 |
| Anden gæld..... | 206.789 | 152 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 546.981 | 567 |
| Kortfristede gældsforpligtelser..... | 801.658 | 762 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | 801.658 | 762 |
| PASSIVER | 442.298 | 473 |
| 7 Nærtstående parter | | |
| 8 Ejerforhold | | |

NOTER

| | 2015/16 | 2014/15 kr. 1000 |
|--|----------------|---------------------|
| 1 Usikkerhed om fortsat drift | | |
| Med henblik på at understøtte selskabets drift og stille fornøden driftskapital til rådighed har selskabets kapitalejere afgivet tilbagetrædelseserklæring over for øvrige kreditorer med 492 tkr., således at fornøden likviditet til at sikre selskabets fortsatte drift er til stedet. Årsrapporten er således aflagt under forudsætning om selskabets fortsatte drift. | | |
| 2 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger..... | 681.000 | 678 |
| Pensioner | 90.990 | 93 |
| Andre omkostninger til social sikring..... | 19.506 | 19 |
| Personaleomkostninger i alt..... | 791.496 | 790 |
| 3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 40.120 | 40 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt..... | 40.120 | 40 |
| 4 Immaterielle anlægsaktiver | | Goodwill |
| Kostpris, primo | | 40.000 |
| Kostpris 30. juni 2016 | | 40.000 |
| Af-/nedskrivninger, primo | | 40.000- |
| Af-/nedskrivninger 30. juni 2016 | | 40.000- |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt..... | | 0 |

NOTER

| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
|---|---|
| 5 Materielle anlægsaktiver | |
| Kostpris, primo | 200.604 |
| Kostpris 30. juni 2016 | <u>200.604</u> |
| Af-/nedskrivninger, primo | 140.420- |
| Årets af-/nedskrivninger | <u>40.120-</u> |
| Af-/nedskrivninger 30. juni 2016 | <u>180.540-</u> |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u><u>20.064</u></u> |

| | Primo | Forslag til resultatdisponer- ing | Ultimo |
|--------------------------|-------------------------------|---|-------------------------------|
| 6 Egenkapital | | | |
| Virksomhedskapital | 125.000 | 0 | 125.000 |
| Overført resultat..... | <u>413.423-</u> | <u>70.937-</u> | <u>484.360-</u> |
| | <u><u>288.423-</u></u> | <u><u>70.937-</u></u> | <u><u>359.360-</u></u> |

7 Nærtstående parter

De nærtstående parter med bestemmende indflydelse på virksomheden er som følger:

Direktør Inge Amter, Blokhusevej 6, 2791 Dragør

8 Ejerforhold

Hele selskabets anpartskapital ejes af:

IA Holding ApS, Blokhusevej 6, 2791 Dragør