

Møllers Isolering ApS
Blokhusvej 6 A
2791 Dragør

CVR-nummer: 30584724

ÅRSRAPPORT
1. juli 2014 - 30. juni 2015

(8. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30. november 2015

Inge Amter
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab..... 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab 1. juli 2014 - 30. juni 2015

Anvendt regnskabspraksis 7

Resultatopgørelse 10

Balance 11

Noter..... 13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 16. september 2015

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 2014 - 30. juni 2015 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.

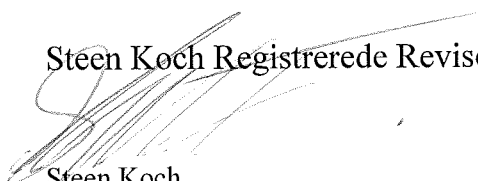
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, 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 2015

Steen Koch Registrerede Revisorer ApS


Steen Koch
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Møllers Isolering ApS
Blokhusvej 6 A
2791 Dragør

Telefon: 32 53 58 59

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 væsentligste aktiviteter

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 2014/2015 anses for utilfredsstillende. Man forventer et positivt resultat for det kommende år.

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at moderselskabet fortsat stiller den fornødne kapital til rådighed. Vi forventer, at dette vil ske. Vi henviser til note 1 i årsregnskabet.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes reableret ved egen indtjening.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Møllers Isolering ApS for 2014/15 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.

Usikkerhed om fortsat drift

Virksomhedens fortsatte drift er betinget af, at der stilles de nødvendige kreditfaciliteter fra rådighed fra moderselskabets side.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 nominel 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.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger, til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til nettorealisationseværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen forventes at ligge langt ude i fremtiden.

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 nettorealisationseværdi.

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 nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
 1. JULI 2014 - 30. JUNI 2015

	2014/15	2013/14 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	563.721	748
2 Personaleomkostninger.....	789.306-	849-
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	40.120-	46-
DRIFTSRESULTAT	265.705-	147-
Andre finansielle indtægter.....	415	0
Andre finansielle omkostninger.....	38.104-	22-
RESULTAT FØR SKAT	303.394-	169-
4 Skat af årets resultat.....	65.871	40
ÅRETS RESULTAT	237.523-	129-
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	237.523-	129-
DISPONERET I ALT	237.523-	129-

BALANCE PR. 30. JUNI 2015
 AKTIVER

	2015	2014 kr. 1000
5 Goodwill	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	60.184	101
Materielle anlægsaktiver	60.184	101
ANLÆGSAKTIVER	60.184	101
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	5.000	3
Varebeholdninger	5.000	3
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	112
Igangværende arbejder for fremmed regning	98.783	47
Andre tilgodehavender	5.923	1
Udskudt skatteaktiv	116.668	51
Periodeafgrænsningsposter	34.362	19
Tilgodehavender	255.736	230
Likvide beholdninger	150.363	245
OMSÆTNINGSAKTIVER	411.099	478
AKTIVER	471.283	579

BALANCE PR. 30. JUNI 2015
 PASSIVER

	2015	2014 kr. 1000
Virksomhedskapital	125.000	125
Overført resultat.....	413.424-	176-
7 EGENKAPITAL.....	288.424-	51-
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	42.434	71
Selskabsskat.....	0	0
Anden gæld.....	150.525	211
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	566.748	348
Kortfristede gældsforpligtelser.....	759.707	630
GÆLDSFORPLIGTELSE	759.707	630
PASSIVER	471.283	579

8 Nærtstående parter

9 Ejerforhold

NOTER

	2014/15	2013/14 kr. 1000
1 Usikkerhed om fortsat drift		
Virksomhedens fortsatte drift er betinget af at der stilles de nødvendige kreditfaciliteter til rådighed fra moderselskabets side.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger.....	677.513	736
Pensioner	93.161	95
Andre omkostninger til social sikring.....	18.632	18
	<u>789.306</u>	<u>849</u>
Personaleomkostninger i alt.....	<u>789.306</u>	<u>849</u>
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill	0	6
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	40.120	40
	<u>40.120</u>	<u>46</u>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt.....	<u>40.120</u>	<u>46</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	65.871-	40-
	<u>65.871-</u>	<u>40-</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>65.871-</u>	<u>40-</u>
5 Immaterielle anlægsaktiver		Goodwill
Kostpris, primo		40.000
Kostpris 30. juni 2015		<u>40.000</u>
Af-/nedskrivninger, primo		40.000-
Af-/nedskrivninger 30. juni 2015		<u>40.000-</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt.....		<u>0</u>

NOTER

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
6 Materielle anlægsaktiver	
Kostpris, primo	200.604
Kostpris 30. juni 2015	<u>200.604</u>
Af-/nedskrivninger, primo	100.300-
Årets af-/nedskrivninger	40.120-
Af-/nedskrivninger 30. juni 2015	<u>140.420-</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>60.184</u>

	Primo	Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
7 Egenkapital			
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	175.901-	237.523-	413.424-
	<u>50.901-</u>	<u>237.523-</u>	<u>288.424-</u>

8 Nærtstående parter

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

Direktør Inge Amter, Blokhusevej 6, 2791 Dragør

9 Ejerforhold

Hele selskabets anpartskapital ejes af:

IA Holding ApS, Blokhusevej 6, 2791 Dragør