

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

Erhvervsstyrelsen

Møllers Isolering ApS

Blokhushvej 6A, 2791 Dragør.

CVR-nr. 30 58 47 24

Årsrapport for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 29/9 2017.



Dirigent
Inge Amter

Hjemstedskommune: Dragør

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er drift af håndværksvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016/17.

Selskabets aktiviteter er ophørt og det forventes at selskabet lukkes i 2017.

Årets resultat udgør kr. -218.805.

Årets resultat efter skat vurderes som utilfredsstillende.

Selskabet har tabt kapitalen og der henvises til note 7 herom.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017 for Møllers Isolering ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabsmæssig praksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Dragør, den 25. september 2017

Direktion



Inge Amter

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Møllers Isolering ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Møllers Isolering ApS for regnskabsåret 2016/17 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 25. september 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Allan Seiersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 % excl. tillæg. Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet IA Holding ApS.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3 - 7 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 13.200 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Varebeholdninger

Handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer m.v. er måles til kostpris eller til nettorealisationsværdi, såfremt denne er lavere.

Tilgodehavender

Debitorer og tilgodehavender er målt individuelt og nødvendige hensættelser til tab er foretaget.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017

Note		2016/17	2015/16
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	-49.612	878.172
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-168.930</u>	<u>-791.496</u>
	Resultat før afskrivninger	-218.542	86.676
2	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>-40.120</u>
	Resultat før finansiering	-218.542	46.556
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	<u>-263</u>	<u>-825</u>
	Resultat før skat	-218.805	45.731
3	Beregnete skatter	<u>0</u>	<u>-116.668</u>
	Årets resultat	<u><u>-218.805</u></u>	<u><u>-70.937</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-218.805	-70.937
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-218.805</u></u>	<u><u>-70.937</u></u>

Balance pr. 30/6 2017

Note	30/6 2017	30/6 2016
	kr.	kr.
AKTIVER		
Driftsmidler og inventar	0	20.064
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>20.064</u>
4 Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>20.064</u>
Råvarer og hjælpematerialer	0	4.000
Varebeholdninger i alt	<u>0</u>	<u>4.000</u>
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	0	76.546
Øvrige tilgodehavender	0	16.381
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0	0
Periodeafgrænsningsposter	0	32.610
Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>125.537</u>
Likvide beholdninger	14.512	292.697
Likvide beholdninger i alt	<u>14.512</u>	<u>292.697</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>14.512</u>	<u>422.234</u>
Aktiver i alt	<u>14.512</u>	<u>442.298</u>

Balance pr. 30/6 2017

Note		30/6 2017	30/6 2016
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	-113.738	-484.360
	Afsat udbytte	0	0
5	Egenkapital i alt	<u>11.262</u>	<u>-359.360</u>
	Udskudt skat	0	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Kreditorer	0	14.538
	Gæld til anpartshaver	0	54.060
	Mellemregning med moderselskab	0	492.921
	Anden gæld	3.250	240.139
	Periodeafgrænsningsposter	0	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.250</u>	<u>801.658</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.250</u>	<u>801.658</u>
	Passiver i alt	<u>14.512</u>	<u>442.298</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		
7	Going concern og finansielle risici		

Noter

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger incl. refusioner	144.442	681.000
Pensioner	16.384	90.990
Andre omkostninger til social sikring	8.104	0
Andre personaleomkostninger	0	19.506
	<u>168.930</u>	<u>791.496</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler	0	40.120
	<u>0</u>	<u>40.120</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	0	116.668
	<u>0</u>	<u>116.668</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>
4 Anlægsaktiver		Driftsmidler og inventar
Anskaffelsessum pr. 1/7 2016		<u>200.604</u>
Tilgang		0
Afgang		<u>-200.604</u>
Anskaffelsessum pr. 30/6 2017		<u>0</u>
Samlede afskrivninger pr. 1/7 2016		180.540
Årets afskrivninger		0
Tilbageførte afskrivninger		<u>-180.540</u>
Afskrivninger pr. 30/6 2017		<u>0</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2017		<u>0</u>

5 Egenkapital	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/7 2016	125.000	-484.360	0	-359.360
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-218.805	0	-218.805
Skattefrit tilskud fra moderselskab	0	589.427	0	589.427
Egenkapital pr. 30/6 2017	<u>125.000</u>	<u>-113.738</u>	<u>0</u>	<u>11.262</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har afgivet bankgaranti, kr. 100.000 for huslejekontrakt.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Herudover har selskabet ikke påtaget sig kautions- garanti- eller andre forpligtelser end dem, der fremgår af årsrapporten.

7 Going concern og finansielle risici

Selskabet har tabt kapitalen. Selskabets fremtid vil blive drøftet på den førstkommende generalforsamling. Selskabets likviditet er afdækket via tilskud fra moderselskab.