

PB VVS & Varmeservice ApS

Industrivej 20, 1. sal

3550 Slangerup

CVR-nr. 30489462

Årsrapport 2021/22

15. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 14-12-2022

Henrik Freundt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2021 - 30-06-2022 for PB VVS & Varmeservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2021 - 30-06-2022.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slangerup, den 14-12-2022

Direktion

Henrik Freundt
Adm. direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i PB VVS & Varmeservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PB VVS & Varmeservice ApS for regnskabsåret 01-07-2021 - 30-06-2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Holbæk, den 14-12-2022

Damgaard Revision ApS

CVR-nr. 33074441

René K. Damgaard

Registreret revisor

mne15369

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er drift af handels- og industrivirksomhed, samt investering af selskabets midler i værdipapirer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2021 - 30-06-2022 udviser et resultat på kr. 117.533, og selskabets balance pr. 30-06-2022 udviser en balancesum på kr. 528.002, og en egenkapital på kr. -112.151.

Selskabet udviser i regnskabsåret et positivt resultat, hvilket er i overensstemmelse med den økonomiske plan.

Ledelsen er opmærksom på reglerne i selskabslovens § 119 og har opdateret den økonomiske plan for reetablering af kapitalen.

Ledelsen anser årets resultat som værende tilfredsstillende.

Udbruddet af COVID-19 virussen og de indførte restriktioner har ikke i betydelig grad påvirket årets aktiviteter og økonomiske udvikling.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Ledelsen er opmærksom på invasionen af Ukraine og at denne kan få indflydelse.

Det er for tidligt et stadie til at ledelsen kan vurdere hvor stor økonomisk effekt dette har for selskabet, men pt. vurderer ledelsen at selskabets aktiviteter og indtjening ikke vil blive påvirket heraf.

Der er efter regnskabsårets afslutning i øvrigt ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Ledelsen forventer på basis af nuværende aktivitet, at næste regnskabsår udviser et positivt resultat.

Resultatopgørelse

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste		672.004	140.463
Personaleomkostninger	1	-499.537	-480.631
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-27.333
Driftsresultat		172.467	-367.501
Andre finansielle indtægter		835	169
Finansielle omkostninger		-19.613	-30.066
Resultat før skat		153.689	-397.398
Skat af årets resultat		-36.156	83.651
Årets resultat		117.533	-313.747
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		117.533	-313.747
Resultatdisponering		117.533	-313.747

Balance 30. juni 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Aktiver			
Deposita		12.300	12.300
Finansielle anlægsaktiver		12.300	12.300
Anlægsaktiver		12.300	12.300
Råvarer og hjælpematerialer		170.919	144.190
Varebeholdninger		170.919	144.190
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		123.499	73.168
Igangværende arbejder for fremmed regning		34.963	86.909
Udskudte skatteaktiver		84.095	97.067
Andre tilgodehavender		0	67.548
Periodeafgrænsningsposter		15.134	11.387
Tilgodehavender		257.691	336.079
Likvide beholdninger		87.092	40.271
Omsætningsaktiver		515.702	520.540
Aktiver		528.002	532.840

Balance 30. juni 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-237.151	-354.682
Egenkapital		-112.151	-229.682
Gæld til tilknyttede virksomheder		152.653	181.908
Langfristede gældsforpligtelser		152.653	181.908
Leverandører af varer og tjenesteydelser		103.895	94.267
Gæld til tilknyttede virksomheder		166.805	171.144
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		125.718	123.829
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		91.082	191.374
Kortfristede gældsforpligtelser		487.500	580.614
Gældsforpligtelser		640.153	762.522
Passiver		528.002	532.840
Eventualforpligtelser	2		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	3		
Anvendelse af undtagelsesmuligheder for mikrovirksomheder	4		

Noter

1. Personaleomkostninger

Lønninger	-493.419	-475.380
Andre omkostninger til social sikring	-6.118	-5.251
	<u>-499.537</u>	<u>-480.631</u>

2. Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Selskabet har indgået leje- og leasingaftale med restløbetid mellem 3-32 måneder og en samlet forpligtelse på kr. 208.060.

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

3. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

Noter

4. Anvendelse af undtagelsesmuligheder for mikrovirksomheder

Undtagelse om at give oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Virksomheden anvender reglerne for mikrovirksomheder, og oplyser således ikke anvendt regnskabspraksis.

Undtagelse om at give oplysninger om gæld, der forfalder til betaling mere end 5 år efter balancetidspunktet

Virksomheden anvender reglerne for mikrovirksomheder, og oplyser således ikke gæld der forfalder til betaling mere end 5 år efter balancetidspunktet.

Undtagelse om at give oplysninger om visse særlige poster

Virksomheden anvender reglerne for mikrovirksomheder, og oplyser således ikke om visse særlige poster.

Undtagelse om at give oplysninger om det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede i regnskabsåret

Virksomheden anvender reglerne for mikrovirksomheder, og oplyser således ikke oplysninger om det gennemsnitlige antal beskæftigede i regnskabsåret.