

## **PB VVS & Varmeservice ApS**

Industrivej 20, 1. sal

3550 Slangerup

CVR-nr. 30489462

### **Årsrapport 2020/21**

14. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 15-12-2021

---

Henrik Freundt  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

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

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2020 - 30-06-2021 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. 30-06-2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2020 - 30-06-2021.

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 15-12-2021

**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 01-07-2020 - 30-06-2021 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, de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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 15-12-2021

### **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 01-07-2020 - 30-06-2021 udviser et resultat på kr. -313.747, og selskabets balance pr. 30-06-2021 udviser en balancesum på kr. 532.840, og en egenkapital på kr. -229.682.

Selskabet udviser i regnskabsåret et negativt resultat, hvilket ikke er i overensstemmelse med den økonomiske plan. Hovedårsagen til den negative udvikling skyldes en omstrukturering af virksomhedens drift, hvilket har medført en større nedskrivning af varelageret på ca. kr. 429.660.

Ledelsen er opmærksom på reglerne i selskabslovens § 119 og har lagt en økonomisk plan for reetablering af kapitalen.

Ledelsen anser årets resultat som værende utilfredsstillende.

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter.

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

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Restriktioner forårsaget af coronavirusen fortsætter efter regnskabsårets afslutning.

Det er for tidligt et stadie til at ledelsen endeligt kan vurdere om disse vil få økonomiske effekter 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	2020/21 kr.	2019/20 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>140.463</b>	<b>549.634</b>
Personaleomkostninger	1	-480.631	-550.099
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-27.333	-9.667
<b>Driftsresultat</b>		<b>-367.501</b>	<b>-10.132</b>
Andre finansielle indtægter		169	517
Finansielle omkostninger		-30.066	-23.052
<b>Resultat før skat</b>		<b>-397.398</b>	<b>-32.667</b>
Skat af årets resultat		83.651	23.867
<b>Årets resultat</b>		<b>-313.747</b>	<b>-8.800</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-313.747	-8.800
<b>Resultatdisponering</b>		<b>-313.747</b>	<b>-8.800</b>

## Balance 30. juni 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	77.333
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>77.333</b>
Deposita		12.300	12.300
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>12.300</b>	<b>12.300</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>12.300</b>	<b>89.633</b>
Råvarer og hjælpematerialer		144.190	573.850
<b>Varebeholdninger</b>		<b>144.190</b>	<b>573.850</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		73.168	40.969
Igangværende arbejder for fremmed regning		86.909	10.084
Udskudte skatteaktiver		97.067	13.771
Andre tilgodehavender		67.548	0
Periodeafgrænsningsposter		11.387	15.913
<b>Tilgodehavender</b>		<b>336.079</b>	<b>80.737</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>40.271</b>	<b>72.002</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>520.540</b>	<b>726.589</b>
<b>Aktiver</b>		<b>532.840</b>	<b>816.222</b>

## Balance 30. juni 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-354.682	-40.934
<b>Egenkapital</b>		<b>-229.682</b>	<b>84.066</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		181.908	210.020
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>181.908</b>	<b>210.020</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		94.267	90.022
Gæld til tilknyttede virksomheder		171.144	89.077
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		123.829	125.294
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		191.374	217.743
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>580.614</b>	<b>522.136</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>762.522</b>	<b>732.156</b>
<b>Passiver</b>		<b>532.840</b>	<b>816.222</b>
Eventualforpligtelser	2		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	3		
Anvendelse af undtagelsesmuligheder for mikrovirksomheder	4		



## Noter

### 1. Personaleomkostninger

Lønninger	-475.380	-544.743
Andre omkostninger til social sikring	-5.251	-5.356
	<u>-480.631</u>	<u>-550.099</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 3-44 måneder og en samlet forpligtelse på kr. 262.720.

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.