

SJ Thermo ApS

Terpvej 21
6690 Gørding

CVR-nummer: 37376140

ÅRSRAPPORT
1. juli 2021 - 30. juni 2022

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 4. oktober 2022

Dirigent: Søren Lund Jepsen



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	3
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning mv.	5
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11
Anvendt regnskabspraksis	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021/22 for SJ Thermo ApS.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gørding, den 9. september 2022

Direktion

Søren Lund Jepsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i SJ Thermo ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SJ Thermo ApS for perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 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, I 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.

Vejle, den 9. september 2022

EKL revision
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 30175859

Torben Reib CMA
Registreret revisor
MNE nr.: mne18225

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	SJ Thermo ApS Terpvej 21 6690 Gørding
	Telefon: 40 18 89 36 E-mail: sjthermo@gmail.com
	CVR-nr.: 37 37 61 40 Stiftet: 18. januar 2016 Kommune: Esbjerg Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Søren Lund Jepsen
Pengeinstitut	Sydbank A/S Kongensgade 62 6700 Esbjerg
Revisor	EKL Revision, Registreret revisionsanpartsselskab Skomagervej 13b 7100 Vejle
Ejerforhold	Søren Lund Jepsen Terpvej 21 6690 Gørding

LEDELSESBERETNING

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet har bestået i at drive vognmandsforretning med godskørsel m.v.

Usædvanlige forhold

Der er ikke registreret nogen usædvanlige forhold i forbindelse med udarbejdelsen af årsrapporten.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet har i den forløbne regnskabsperiode udviklet sig som forventet. Årets resultat udgør et overskud på t.kr. 410, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets ansvarlige kapital udgør t.kr. 50. Efter overførsel af årets resultat udgør årets frie egenkapital t.kr. 1.009 og selskabets samlede egenkapital udgør t.kr. 1.059. Selskabets soliditet udgør 50%.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabet forventer et nogenlunde uændret aktivitetsniveau for det kommende regnskabsår og forventer derfor også et positivt resultat for regnskabsåret 2022/23.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2021 - 30. JUNI 2022

	2021/22	2020/21
BRUTTOFORTJENESTE	1.533.127	1.511.563
1 Personalemkostninger	-898.030	-794.408
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-76.898	-76.898
Andre driftsomkostninger	-4.663	0
	<hr/>	<hr/>
DRIFTSRESULTAT	553.536	640.257
Andre finansielle indtægter	32	0
Andre finansielle omkostninger	-27.575	-25.668
	<hr/>	<hr/>
RESULTAT FØR SKAT	525.993	614.589
2 Skat af årets resultat	-116.055	-135.264
	<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	409.938	479.325
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	409.938	479.325
	<hr/>	<hr/>
DISPONERET I ALT	409.938	479.325
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 30. JUNI 2022
AKTIVER

	2022	2021
3 Produktionsanlæg og maskiner	292.138	369.037
Materielle anlægsaktiver	292.138	369.037
ANLÆGSAKTIVER	292.138	369.037
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	834.977	739.535
4 Selskabsskat	0	22.000
Andre tilgodehavender	31.852	0
Periodeafgrænsningsposter	76.229	94.021
Tilgodehavender	943.058	855.556
Likvide beholdninger	897.340	637.430
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.840.398	1.492.986
AKTIVER	2.132.536	1.862.023

BALANCE PR. 30. JUNI 2022
PASSIVER

	2022	2021
Virksomhedskapital.....	50.000	50.000
Overført resultat	1.008.730	598.792
EGENKAPITAL	1.058.730	648.792
Hensættelse til udskudt skat	39.058	45.895
HENSATTE FORPLIGTELSER	39.058	45.895
Selskabsskat	122.892	104.586
5 Langfristede gældsforpligtelser	122.892	104.586
Leverandører af varer og tjenesteydelser	222.465	288.285
Anden gæld	325.958	343.821
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	363.433	430.644
Kortfristede gældsforpligtelser	911.856	1.062.750
GÆLDSFORPLIGTELSER	1.034.748	1.167.336
PASSIVER	2.132.536	1.862.023
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2022	2021
Virksomhedskapital primo	50.000	50.000
Virksomhedskapital ultimo	50.000	50.000
Overført resultat, primo	598.792	119.467
Årets resultat	409.938	479.325
Overført resultat ultimo	1.008.730	598.792
EGENKAPITAL	1.058.730	648.792

NOTER

	2021/22	2020/21
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget.....	3	3
Lønninger.....	860.457	758.558
Andre omkostninger til social sikring.....	37.573	35.850
	<u>898.030</u>	<u>794.408</u>
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat.....	122.892	124.586
Regulering af udskudt skat.....	-6.837	10.678
	<u>116.055</u>	<u>135.264</u>
3 Materielle anlægsaktiver		Produktions- anlæg og maskiner
Kostpris, primo.....		452.343
Tilgang i årets løb.....		0
Afgang i årets løb.....		0
Kostpris 30. juni 2022		<u>452.343</u>
Af-/nedskrivninger, primo.....		-83.307
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....		0
Årets af-/nedskrivninger.....		-76.898
Af-/nedskrivninger 30. juni 2022		<u>-160.205</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022		<u><u>292.138</u></u>

NOTER

	2022	2021
4 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	22.000	16.000
Selskabsskat overført fra langfristede gældsforpligtelser	-104.586	0
Selskabsskat overført til langfristede gældsforpligtelser.....	122.892	104.586
Skat af årets resultat	-122.892	-124.586
Betalt indkomstskat i regnskabsåret.....	-32.000	0
Betalt ordinær acontoskat.....	10.000	26.000
Betalt frivillig acontoskat.....	104.586	0
	<u>0</u>	<u>22.000</u>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
5 Langfristede gældsforpligtelser			
Selskabsskat	104.586	122.892	0
	<u>104.586</u>	<u>122.892</u>	<u>0</u>

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er overført Trafik- og Byggestyrelsen som sikkerhed deponeret t.kr. 99 af de likvide beholdninger, i forbindelse med vognmandstilladelser.

Selskabets pengeinstitut har på vegne af selskabet stillet en bankgaranti på t.kr. 190 over for Trafik- og Byggestyrelsen samt en bankgaranti på i alt t.kr. 140 overfor en leverandør.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsrapporten for SJ Thermo ApS for 2021/22 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af transportydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

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 distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Produktionsanlæg og maskiner	3-5 år	0-25 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 15.000 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

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.

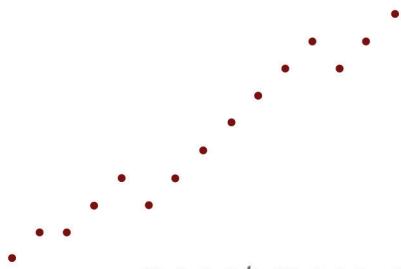
Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 udskudt skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



...meget mere end tal

EKL revision

Registreret revisionsanpartsselskab

Skomagervej 13 b
7100 Vejle
Tlf. 75 72 73 55
CVR-nr.: 30 17 58 59
www.ekl.dk



Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Søren Lund Jepsen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-306919649474
Tidspunkt for underskrift: 10-10-2022 kl.: 08:25:16
Underskrevet med NemID

Torben Reib

Som Revisor NEM ID
RID: 1171447742388
Tidspunkt for underskrift: 10-10-2022 kl.: 08:26:19
Underskrevet med NemID

Søren Lund Jepsen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-306919649474
Tidspunkt for underskrift: 10-10-2022 kl.: 08:28:22
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 45cf99jrYXr248505266