

# **HEATCARE APS**

**Digtervænget 22  
8400 Ebeltoft  
Cvr.nr.: 40 64 37 29**

## **Årsrapport**

**1. januar 2022 - 31. december 2022**

**(3. regnskabsår)**

Godkendt på selskabets generalforsamling den

21. marts 2023

Dirigent:

---

Michael Glavind Madsen

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b>Side</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse 1. januar 2022 - 31. december 2022	7
Balance pr. 31. december 2022	8-9
Noter	10-11

**SELSKABSOPLYSNINGER****Selskabet**

HeatCare ApS

Digtervænget 22

8400 Ebeltoft

Hjemstedskommune: Syddjurs Kommune

Cvr.nr.: 40 64 37 29

**Direktion**

Michael Glavind Madsen

**LEDELSESPÅTEGNING**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1/1 2022 - 31/12 2022 for HeatCare 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. 31. december 2022 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ebeltoft den 21. marts 2023

**Direktion**

Michael Glavind Madsen

## LEDELSESBERETNING

### Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed i form af salg af varmepumper og dermed beslægtet virksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat	kr.	108.138
Balance pr. 31. december 2022	kr.	325.955
Egenkapital pr. 31. december 2022	kr.	-119.793

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Selskabet har tabt egenkapitalen. Egenkapitalen forventes helt eller delvist reableret i nær fremtid. Selskabets ledelse er opmærksom på Selskabsloven § 119 omhandlende kapitaltab. Årsrapporten er aflagt med fortsat drift for øje.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

### Forventet udvikling

Direktionen forventer et positivt resultat for regnskabsåret 2023.

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

### **Generelt**

Årsregnskabet for HeatCare ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **Resultatopgørelse**

#### **Bruttofortjeneste**

Med henvisning til Årsregnskabsloven §32, stk. 1, er visse omkostninger sammendraget i posten Bruttofortjeneste. Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af omsætning, direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen som består i salg af varmepumper der 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.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration mv.

#### **Personaleomkostninger**

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

#### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta mv.

#### **Skat af årets resultat**

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

#### **Udskudt skat**

Udskudt skatteforpligtigelse indregnes som en hensættelse. Den udskudte skatteforpligtigelse er indregnet som skatten af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabs- og skattemæssige saldi.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Balance

#### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Småanskaffelser og software udgiftsføres i.h.t. de skattemæssige regler.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

#### Skyldig skat 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 regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier hvor opgørelsen 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 nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

#### Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris som i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR 2022 - 31. DECEMBER 2022**

Note	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> tkr.
<b>1 BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>145.926</b>	<b>-15</b>
<b>2</b> Personalemkostninger	0	0
<b>3</b> Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>833</u>	<u>0</u>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>145.093</b>	<b>-15</b>
Andre finansielle indtægter	0	0
Øvrige finansielle omkostninger	<u>6.453</u>	<u>0</u>
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>138.640</b>	<b>-15</b>
<b>4</b> Skat af årets resultat	<u>30.502</u>	<u>-3</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>108.138</u></b>	<b><u>-12</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført til næste år	<u>108.138</u>	<u>-12</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b><u>108.138</u></b>	<b><u>-12</u></b>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022

Note		<b>2022</b>	<b>2021</b>
		<b>kr.</b>	<b>tkr.</b>
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
	<i>Materielle anlægsaktiver</i>		
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	49.167	0
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>49.167</b>	<b>0</b>
	<i>Finansielle anlægsaktiver</i>		
	Skatteaktiv	26.733	57
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>26.733</b>	<b>57</b>
	<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>75.900</b>	<b>57</b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
	<i>Tilgodehavender</i>		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	221.760	19
	Andre tilgodehavender	2.000	4
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>223.760</b>	<b>23</b>
	<i>Likvide beholdninger</i>	<b>26.295</b>	<b>17</b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>250.055</b>	<b>40</b>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>325.955</b>	<b>97</b>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022

Note	2022 kr.	2021 tkr.
<b>PASSIVER</b>		
<b>6 EGENKAPITAL</b>		
<b>7</b> Anpartskapital	40.000	40
Overførte resultater	-159.793	-268
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b>-119.793</b>	<b>-228</b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE</b>		
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
<i>Langfristet gældsforpligtelse i alt</i>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Kortfristet gældsforpligtelse</i>		
Leverandører af vare og tjenesteydelser	248.152	248
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	116.325	60
Anden gæld	81.271	17
<i>Kortfristet gældsforpligtelse i alt</i>	<b>445.748</b>	<b>325</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b>445.748</b>	<b>325</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>325.955</b>	<b>97</b>
<b>8</b> Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
<b>9</b> Usikkerhed om fortsat drift (going concern)		

**NOTER**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	<b>kr.</b>	<b>tkr.</b>
<b>1 BRUTTOFORTJENESTE</b>		
Af konkurrencemæssige hensyn er omsætningen m.v. ikke oplyst, jf. Årsregnskabslovens § 32.		
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	0	0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Gennemsnitlig antal beskæftigede	1	1
<b>3 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Driftsmidler	833	0
<b>Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>833</b>	<b>0</b>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	0	0
Regulering eventualskat	30.502	-3
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>30.502</b>	<b>-3</b>
Betalt skat i året	2.000	4
<b>5 Materielle anlægsaktiver</b>		
<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
<b>Anskaffelsessum primo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Tilgang	50.000	0
Afgang	0	0
<b>Anskaffelsessum ultimo</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>
<b>Afskrivninger primo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Årets afskrivninger	833	0
<b>Afskrivninger ultimo</b>	<b>833</b>	<b>0</b>
<b>Bogført værdi ultimo</b>	<b>49.167</b>	<b>0</b>

**NOTER**

			<b>2022</b>	<b>2021</b>
			<b>kr.</b>	<b>tkr.</b>
<b>6 EGENKAPITAL</b>				
	<b>Primo</b>	<b>Tilgang</b>	<b>Resultat-</b>	<b>Ultimo</b>
			<b>fordeling</b>	
Anpartskapital	40.000	0	0	40.000
Overførte resultater	-267.931	0	108.138	-159.793
	<b>-227.931</b>	<b>0</b>	<b>108.138</b>	<b>-119.793</b>
				40
				-268
				<b>-228</b>

**7 Anpartskapital**

Anpartskapitalen fordeles således:

Anparter 40.000 stk. á nom. 1,00 kr.

40.000	40
--------	----

**Anpartskapital ultimo**

<b>40.000</b>	<b>40</b>
---------------	-----------

**8 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

*Eventualaktiver og eventualforpligtelser:*

Selskabets har ingen eventualforpligtelser mv.

*Pantsætning og sikkerhedsstillelser:*

Selskabet har ingen sikkerhedsstillelser mv.

**9 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)**

Den fortsatte drift er betinget af fremtidig indtjening. Det ert ledelsens opfattelse, at årsregnskabet er aflagt under forudsætning om fortsat drift.