

**Alcon Alheat ApS
Ole Rømers Vej 10
8670 Låsby**

CVR-nummer: 40723056

**ÅRSRAPPORT
1. juli 2023 til 30. juni 2024**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 6/11 2024

Lars Bækgaard Smidt
Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

Ledelsesberetning mv.

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab 1. juli 2023 - 30. juni 2024

Resultatopgørelse.....	6
Balance	7
Noter.....	9
Anvendt regnskabspraksis.....	10

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2023 - 30. juni 2024 for Alcon Alheat ApS.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2023 - 30. juni 2024.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Låsby, den 6. november 2024

Direktion

Lars Bækgaard Smidt

Morten Fosgerau Friis Jedig

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Alcon Alheat ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Alcon Alheat ApS for perioden 1. juli 2023 - 30. juni 2024 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 revisorers 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, 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.

Ry, den 6. november 2024

Revision Ry & Hammel
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 26267439

Ole Martin Mikkelsen
Registreret Revisor
MNE nr.: mne6353

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er, at producere, sælge og servicere varmeanlæg, samt udvikling, produktion og salg af tekniske artikler og anden dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktivitetsområder eller økonomiske forhold i regnskabsåret.

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

Der forventes, at man vil kunne bevare det nuværende aktivitetsniveau.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2023 - 30. JUNI 2024

	2023/24	2022/23
BRUTTOFORTJENESTE	3.939.358	4.158.210
1 Personalemkostninger	-1.432.291	-1.406.302
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-153.144	-107.162
DRIFTSRESULTAT	2.353.923	2.644.746
Andre finansielle indtægter	2.076	5.042
Andre finansielle omkostninger	-58.438	-91.848
RESULTAT FØR SKAT	2.297.561	2.557.940
Skat af årets resultat	-512.869	-556.731
ÅRETS RESULTAT	1.784.692	2.001.209
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	2.300.000	800.000
Overført resultat	-515.308	1.201.209
DISPONERET I ALT	1.784.692	2.001.209

BALANCE PR. 30. JUNI 2024
AKTIVER

	2024	2023
Grunde og bygninger	2.656.473	2.664.577
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	998.074	1.027.457
Materielle anlægsaktiver	3.654.547	3.692.034
ANLÆGSAKTIVER	3.654.547	3.692.034
Fremstillede færdigvarer, handelsvarer.....	1.384.880	1.546.654
Varebeholdninger	1.384.880	1.546.654
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	22.169	386.294
Andre tilgodehavender.....	35.222	197.702
Tilgodehavender	57.391	583.996
Likvide beholdninger.....	672.082	379.403
OMSÆTNINGSAKTIVER	2.114.353	2.510.053
AKTIVER	5.768.900	6.202.087

BALANCE PR. 30. JUNI 2024
PASSIVER

	2024	2023
Virksomhedskapital.....	40.000	40.000
Overført resultat.....	2.492.726	3.008.034
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	2.300.000	800.000
EGENKAPITAL	4.832.726	3.848.034
Hensættelse til udskudt skat	195.003	157.649
HENSATTE FORPLIGTELSER	195.003	157.649
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	0	550.000
2 Langfristede gældsforpligtelser	0	550.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	43.731	63.439
Selskabsskat.....	403.206	499.416
Anden gæld	241.459	685.419
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	52.775	398.130
Kortfristede gældsforpligtelser	741.171	1.646.404
GÆLDSFORPLIGTELSER	741.171	2.196.404
PASSIVER	5.768.900	6.202.087
3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2023/24	2022/23
1 Personalemkostninger		
Antal personer beskæftiget	2	2
Lønninger	1.409.470	1.383.261
Andre omkostninger til social sikring	22.821	23.041
	<u>1.432.291</u>	<u>1.406.302</u>
	Gæld i alt primo	Restgæld efter 5 år
2 Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	550.000	0
	<u>550.000</u>	<u>0</u>
3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
Ingen.		
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Alcon Alheat ApS for 2023/24 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer 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.

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 salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede gevinster og -tab på 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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

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 brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Grunde og bygninger	100 år	1.000.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10 år	0
IT udstyr	5 år	0

Aktiver med en kostpris på under kr. 32.000 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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.

Egenkapital

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 gældsmetode 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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris.

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.

Lars Smidt

Navnet returneret af dansk MitID var:
Lars Bækgaard Smidt
Dirigent
ID: 8098bbe6-03cc-4a4a-9409-3e55b947dfd5
Tidspunkt for underskrift: 07-11-2024 kl.: 08:12:21
Underskrevet med MitID



Lars Smidt

Navnet returneret af dansk MitID var:
Lars Bækgaard Smidt
Direktør
ID: 8098bbe6-03cc-4a4a-9409-3e55b947dfd5
Tidspunkt for underskrift: 07-11-2024 kl.: 08:12:21
Underskrevet med MitID



Morten Friis Jedig

Navnet returneret af dansk MitID var:
Morten Fosgerau Friis Jedig
Direktør
ID: f3c8e820-d625-4619-b79d-e49585fee7f9
Tidspunkt for underskrift: 07-11-2024 kl.: 08:14:31
Underskrevet med MitID



Ole mikkelsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Ole Martin Mikkelsen
Revisor
ID: a45b4ce6-e6a6-4e71-8597-3bf8f4fb204e
Tidspunkt for underskrift: 07-11-2024 kl.: 09:06:17
Underskrevet med MitID



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: ce6a9bPKJsg252157184