

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

CVR-nummer: 40723056

**ÅRSRAPPORT
1. juli 2021 til 30. juni 2022**

This document has esignatur Agreement-ID: 55ee18MmJM248882035

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 08/12 2022

Lars Bækgaard Smidt
Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

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

Ledelsesberetning mv.

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

Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022

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

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Låsby, den 21. november 2022

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 2021 - 30. juni 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 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 21. november 2022

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

Selskabet er i regnskabsåret flyttet i ny domicilejendom. Derudover 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 2021 - 30. JUNI 2022

	2021/22	2020/21
BRUTTOFORTJENESTE	2.974.289	2.594.978
1 Personalemkostninger	-1.364.382	-1.223.170
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-89.587	-50.894
DRIFTSRESULTAT	1.520.320	1.320.914
Andre finansielle indtægter	175	46
Andre finansielle omkostninger	-67.926	-38.579
RESULTAT FØR SKAT	1.452.569	1.282.381
Skat af årets resultat	-325.472	-281.760
ÅRETS RESULTAT	1.127.097	1.000.621
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	600.000	300.000
Overført resultat	527.097	700.621
DISPONERET I ALT	1.127.097	1.000.621

BALANCE PR. 30. JUNI 2022
AKTIVER

	2022	2021
Grunde og bygninger	2.645.987	1.992.895
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	366.107	400.479
Materielle anlægsaktiver	3.012.094	2.393.374
Deposita	0	12.000
Finansielle anlægsaktiver	0	12.000
ANLÆGSAKTIVER	3.012.094	2.405.374
Fremstillede færdigvarer, handelsvarer.....	853.980	850.134
Varebeholdninger	853.980	850.134
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	243.966	247.017
Andre tilgodehavender.....	27.696	22.782
Tilgodehavender	271.662	269.799
Likvide beholdninger	671.451	64.652
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.797.093	1.184.585
AKTIVER	4.809.187	3.589.959

BALANCE PR. 30. JUNI 2022
PASSIVER

	2022	2021
Virksomhedskapital.....	40.000	40.000
Overført resultat.....	1.806.825	1.279.727
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	600.000	300.000
EGENKAPITAL	2.446.825	1.619.727
Hensættelse til udskudt skat	104.205	82.541
HENSATTE FORPLIGTELSER	104.205	82.541
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	28.533	44.449
Selskabsskat.....	296.129	262.509
Anden gæld	403.552	422.400
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	1.529.943	1.158.333
Kortfristede gældsforpligtelser	2.258.157	1.887.691
GÆLDSFORPLIGTELSER	2.258.157	1.887.691
PASSIVER	4.809.187	3.589.959

- 2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
- 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2021/22	2020/21
1 Personalemkostninger		
Antal personer beskæftiget	2	2
Lønninger	1.347.462	1.201.560
Andre omkostninger til social sikring	16.920	21.610
	<u>1.364.382</u>	<u>1.223.170</u>

2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Lejemålet kan opsiges med 1 måneds varsel og huslejeoplygtelse udgør kr. 8.333

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for lån fra Alcon China ApS på 282 tkr. har virksomheden stillet virksomhedspant på nom. 580 tkr.

Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør::

Varelager tkr. 854

Debitorer tkr. 244

Driftsmidler og inventar tkr. 366

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Alcon Alheat ApS for 2021/22 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, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen 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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

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
	5 år	0
IT udstyr		

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 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

Direktør

ID: 8098bbe6-03cc-4a4a-9409-3e55b947dfd5

Tidspunkt for underskrift: 12-12-2022 kl.: 14:46:07

Underskrevet med MitID



Lars Smidt

Navnet returneret af dansk MitID var:

Lars Bækgaard Smidt

Dirigent

ID: 8098bbe6-03cc-4a4a-9409-3e55b947dfd5

Tidspunkt for underskrift: 12-12-2022 kl.: 14:46:07

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: 13-12-2022 kl.: 08:34:38

Underskrevet med MitID



Ole mikkelsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Ole Martin Mikkelsen

Revisor

ID: a45b4ce6-e6a6-4e71-8597-3bf8f4fb204e

Tidspunkt for underskrift: 13-12-2022 kl.: 09:43:50

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 55ee18MmJM248882035

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.