

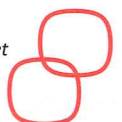
**Alcon Alheat ApS
Ole Rømers Vej 10
8670 Låsby**

CVR-nummer: 40723056

**ÅRSRAPPORT
1. juli 2020 til 30. juni 2021**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 15/10 2021


Lars Bækgaard Smidt
Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

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

Ledelsesberetning mv.

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021

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

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Låsby, den 11. oktober 2021

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 2020 - 30. juni 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 og 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 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 11. oktober 2021

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 har i regnskabsåret indkøbt 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 2020 - 30. JUNI 2021

| | 2020/21 | 2019/20 |
|--|------------------|------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 2.594.978 | 2.450.417 |
| 1 Personalemkostninger | -1.223.170 | -1.218.904 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -50.894 | -32.809 |
| DRIFTSRESULTAT | 1.320.914 | 1.198.704 |
| Andre finansielle indtægter | 46 | 2.176 |
| Andre finansielle omkostninger | -38.579 | -21.056 |
| RESULTAT FØR SKAT | 1.282.381 | 1.179.824 |
| Skat af årets resultat | -281.760 | -260.718 |
| ÅRETS RESULTAT | 1.000.621 | 919.106 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 300.000 | 700.000 |
| Overført resultat | 700.621 | 219.106 |
| DISPONERET I ALT | 1.000.621 | 919.106 |

BALANCE PR. 30. JUNI 2021
AKTIVER

| | 2021 | 2020 |
|--|------------------|------------------|
| Grunde og bygninger | 1.992.895 | 0 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 400.479 | 373.709 |
| Materielle anlægsaktiver | 2.393.374 | 373.709 |
| Deposita | 12.000 | 12.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | 12.000 | 12.000 |
| ANLÆGSAKTIVER | 2.405.374 | 385.709 |
| | | |
| Fremstillede færdigvarer, handelsvarer..... | 850.134 | 924.982 |
| Varebeholdninger | 850.134 | 924.982 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser..... | 247.017 | 260.904 |
| Andre tilgodehavender..... | 22.782 | 298.564 |
| Tilgodehavender | 269.799 | 559.468 |
| Likvide beholdninger..... | 64.652 | 795.132 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 1.184.585 | 2.279.582 |
| | | |
| AKTIVER..... | 3.589.959 | 2.665.291 |

BALANCE PR. 30. JUNI 2021
PASSIVER

| | 2021 | 2020 |
|--|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital..... | 40.000 | 40.000 |
| Overført resultat..... | 1.279.727 | 579.106 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret..... | 300.000 | 700.000 |
| EGENKAPITAL..... | 1.619.727 | 1.319.106 |
| | | |
| Hensættelse til udskudt skat..... | 82.541 | 63.290 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER..... | 82.541 | 63.290 |
| | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 44.449 | 142.120 |
| Selskabsskat | 262.509 | 197.428 |
| Anden gæld | 422.400 | 943.347 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 1.158.333 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 1.887.691 | 1.282.895 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | 1.887.691 | 1.282.895 |
| | | |
| PASSIVER | 3.589.959 | 2.665.291 |

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

NOTER

| | 2020/21 | 2019/20 |
|---|------------------|------------------|
| 1 Personalemkostninger | | |
| Antal personer beskæftiget | 2 | 2 |
| Lønninger | 1.201.560 | 1.207.235 |
| Andre omkostninger til social sikring | 21.610 | 11.669 |
| | <u>1.223.170</u> | <u>1.218.904</u> |

2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Lejemålet kan opsiges med 1 måneds varsel og huslejeforpligtelse 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. 850

Debitorer tkr. 256

Driftsmidler og inventar tkr. 359

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Alcon Alheat ApS for 2020/21 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 |
| IT udstyr | 5 år | 0 |

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 pr. enhed foretaget i perioden 1/1 - 22/11 2020 og aktiver med en kostpris på under kr. 30.000 pr. enhed foretaget i perioden 23/11 - 31/12 2020 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 nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal 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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 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.