

**Alcon Alheat ApS  
Ole Rømers Vej 15  
8670 Låsby**

**CVR-nummer: 40723056**

**ÅRSRAPPORT  
19. august 2019 til 30. juni 2020**

This document has esignatur Agreement-ID: e4732365SHR240695425

Godkendt på selskabets generalforsamling, den / 2020

---

Dirigent



## INDHOLDSFORTEGNELSE

### **Påtegninger**

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

### **Ledelsesberetning mv.**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

### **Årsregnskab 19. august 2019 - 30. juni 2020**

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

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 19. august 2019 - 30. juni 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 19. august 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Låsby, den 23. september 2020

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 19. august 2019 - 30. juni 2020 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 23. september 2020

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, med mulighed for øget aktivitet ved salg af varmepumper, som påbegyndes i 2020.

**RESULTATOPGØRELSE**  
**19. AUGUST 2019 - 30. JUNI 2020**

	<b>2019/20</b>
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>2.450.417</b>
1 Personalemkostninger .....	-1.218.904
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	-32.809
	<b>1.198.704</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>1.198.704</b>
Andre finansielle indtægter .....	2.176
Andre finansielle omkostninger .....	-21.056
	<b>1.179.824</b>
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>1.179.824</b>
Skat af årets resultat .....	-260.718
	<b>919.106</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>919.106</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>	
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	700.000
Overført resultat .....	219.106
	<b>919.106</b>
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>919.106</b>

**BALANCE PR. 30. JUNI 2020**  
**AKTIVER**

	<b>2020</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	373.709
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>373.709</b>
Deposita .....	12.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>12.000</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>385.709</b>
Fremstillede færdigvarer, handelsvarer.....	924.982
<b>Varebeholdninger</b> .....	<b>924.982</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	260.904
Andre tilgodehavender .....	298.564
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>559.468</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>795.132</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>2.279.582</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>2.665.291</b>

**BALANCE PR. 30. JUNI 2020**  
**PASSIVER**

	<b>2020</b>
Virksomhedskapital.....	40.000
Overført resultat.....	579.106
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	700.000
<b>EGENKAPITAL</b> .....	<b>1.319.106</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	63.290
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b> .....	<b>63.290</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	613.144
Selskabsskat.....	197.428
Anden gæld .....	472.323
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b> .....	<b>1.282.895</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b> .....	<b>1.282.895</b>
<b>PASSIVER</b> .....	<b>2.665.291</b>

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



## NOTER

	<b>2019/20</b>
<b>1 Personalemkostninger</b>	
Lønninger .....	1.207.235
Andre omkostninger til social sikring .....	11.669
	<hr/> <b>1.218.904</b> <hr/>

**2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Huslejeforpligtelse udgør 12.000 kr

**3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for lån fra Alcon China ApS på 471 tkr. har virksomheden stillet virksomhedspant på nom. 580 tkr.

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

Varelager tkr. 925

Debitorer tkr. 261

Driftsmidler og inventar tkr. 349

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Alcon Alheat ApS for 2019/20 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

### 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>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10 år	0

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 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.

### Selskabsskat og udskudt skat

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 Bækgaard Smidt

---

Som Direktør  
PID: 9208-2002-2-201692412039 NEM ID  
Tidspunkt for underskrift: 08-10-2020 kl.: 16:42:51  
Underskrevet med NemID

## Lars Bækgaard Smidt

---

Som Dirigent  
PID: 9208-2002-2-201692412039 NEM ID  
Tidspunkt for underskrift: 08-10-2020 kl.: 16:42:51  
Underskrevet med NemID

## Morten Fosgerau Friis Jedig

---

Som Direktør  
PID: 9208-2002-2-131623481237 NEM ID  
Tidspunkt for underskrift: 08-10-2020 kl.: 16:39:20  
Underskrevet med NemID

## Ole Martin Mikkelsen

---

Som Revisor  
RID: 1136297722405 NEM ID  
Tidspunkt for underskrift: 08-10-2020 kl.: 16:49:59  
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](http://www.esignatur.dk).