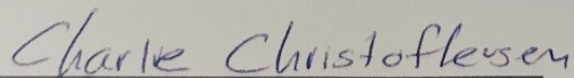


Årsrapport 2021/22

for

Varmetek ApS
Vibygårdsvej 9C
4130 Viby Sjælland
CVR-nr. 42 70 65 07

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 24. marts 2023



Dirigent

Charlie Niels Christoffersen

Indholdsfortegnelse

	<u>side</u>
Virksomhedsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 8
Resultatopgørelse 20. september 2021 - 31. december 2022	9
Balance	10 - 11
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed	Varmetek ApS Vibygårdsvej 9C 4130 Viby Sjælland
	CVR-nr. 42 70 65 07
	Stiftelse 20. september 2021
	Hjemsted Roskilde
	Regnskabsår 20. september 2021 til 31. december 2022
Direktion	Henrik Lund Pedersen Charlie Niels Christoffersen
Revisor	Athena Consult Årslevvej 21 2610 Rødovre
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes den 24. marts 2023

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 20. september 2021 til 31. december 2022 for Varmetek ApS.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 20. september 2021 til 31. december 2022.

Direktion anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omtaler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viby Sjælland, den 24. marts 2023

Direktionen

Henrik Lund Pedersen

Henrik L. Pedersen

Charlie Niels Christoffersen

Charlie Christoffersen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at yde service på varmeinstallationer og dermed beslægtet virksomhed.

Væsentlige ændringer til aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter.

Anvendt Regnskabspraksis

Årsrapporten for Varmetek ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er selskabets første, hvorfor der ikke er medtaget sammenligningstal i resultatopgørelse, balance eller noter.

Selskabet har i forbindelse med stiftelsen afholdt omkostninger for 4 t.kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Anvendt Regnskabspraksis

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmidler og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede 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 brugstider og restværdi:

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

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

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

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Tilgodehavender

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

Anvendt Regnskabspraksis

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen indregnes i resultatopgørelsen som en del af virksomhedens finansielle poster. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Anvendt Regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Under henvisning til årsregnskabslovens § 32 har selskabet valgt ikke at vise nettoomsætningen.

Bruttofortjenesten indeholder omsætningen og andre driftsindtæger, med fradrag af omkostninger til vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen består af udført servicearbejde på varmeinstallationer, der indregnes i resultatopgørelsen, når overgang af de væsentligste fordele og risici til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt og betaling forventes modtaget. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Omkostninger til vareforbrug indeholder alle direkte omkostninger og hjælpematerieler i forbindelse med virksomhedens omsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingomkostninger, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne indeholder renter, omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værsipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse 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 poster direkte på egenkapitalen.

Resultatopgørelse 20. september 2021 til 31. december 2022

<u>Note</u>	<u>2021/22</u> <u>kr.</u>
Bruttoresultat	4.216.716
1 Personaleomkostninger	-2.307.014
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-42.917
Resultat før finansielle poster	1.866.785
Andre finansielle indtægter	231
Øvrige finansielle omkostninger	-7.464
Resultat før skat	1.859.552
2 Skat af årets resultat	-410.759
Årets resultat	<u>1.448.793</u>

Forslag til resultatdisponering

Udloddet udbytte for regnskabsåret	1.230.000
Overført af årets resultat	<u>218.793</u>
I alt	<u>1.448.793</u>

Balance pr. 31. december 2022

AKTIVER

<u>Note</u>	<u>2021/22</u> <u>kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	252.083
Materielle anlægsaktiver	252.083
Deposita	4.000
Finansielle anlægsaktiver	4.000
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>256.083</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenestydelse	729.069
Tilgodehavender hos kapitalinteresser	16.588
Periodeafgrænsningsposter	6.760
Tilgodehavender	752.417
Likvide beholdninger	1.829.589
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>2.582.006</u>
AKTIVER I ALT	<u>2.838.089</u>

Balance pr. 31. december 2022

PASSIVER

<u>Note</u>	<u>2021/22</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	40.000
Overført resultat	218.793
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>1.230.000</u>
EGENKAPITAL	<u>1.488.793</u>
Hensættelser til udskudt skat	<u>4.859</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>4.859</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	158.494
Gæld til kapitalinteressere	23.413
Selskabsskat	405.900
Anden gæld	756.212
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	<u>418</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>1.344.437</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>1.344.437</u>
PASSIVER I ALT	<u>2.838.089</u>

- 1 Antal ansatte
- 3 Kontraktlige forpligtelser og eventuelposter mv.

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital pr. 20. september 2021	40.000	0	0	40.000
Overført via resultatdisponering	0	218.793	1.230.000	1.448.793
Egenkapital pr. 31. december 2022	40.000	218.793	1.230.000	1.488.793

Noter

	<u>2021/22</u>
	<u>kr.</u>
1. Personaleomkostninger	
Løn og gager	2.212.360
Pensioner	55.890
Andre omkostninger til social sikring	34.739
Øvrige personaleomkostninger	4.025
	<u>2.307.014</u>
	<u>2021/22</u>
1. Antal ansatte	
Gennemsnitlige antal fuldtidsbeskæftigede	2
	<u>2021/22</u>
	<u>kr.</u>
2. Skat af årets resultat	
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	405.900
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0
Regulering af udskudt skat	4.859
	<u>410.759</u>
3. Kontraktlige forpligtelser og eventuelposter mv.	
Eventuelforpligtelser	
Ingen.	