

*Stevns Varmepumpe Teknik ApS
Maglebyvej 7
4671 Strøby*

CVR-nr: 33 59 77 46

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

(10. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 11 august 2021

Carsten R. Mogensen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
-------------------------	---

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	4
---------------------------	---

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

Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Stevns Varmepumpe Teknik 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.

Strøby, den 11. august 2021

Direktion

Carsten Reinhardt Mogensen

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Stevns Varmepumpe Teknik ApS Maglebyvej 7 4671 Strøby
	Telefon: 72 30 10 43 Hjemmeside: www.stevns-varmepumpe.dk E-mail: kontakt@stevns-varmepumpe.dk
	CVR-nr.: 33 59 77 46 Stiftet: 12. april 2011 Kommune: Stevns Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Carsten Reinhardt Mogensen
Pengeinstitut	Sparekassen Sjælland-Fyn
Revisor	CykelRevisoren ApS Postvej 1 4652 Hårlev
Hovedaktivitet	Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive salg, service og installation af køle- og varmepumpeanlæg.
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 11. august 2021

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af salg, service og installation af køle- og varmepumper mv..

Usædvanlige forhold

Ingen.

Usikkerhed ved indregning og måling

Ingen.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende. Ledelsen forventer et positivt resultat for kommende år.

Af særlige konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttofortjenesten.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Selskabet er under solvent likvidation pga hovedaktionæren ønsker at lukke selskabet af personlige årsager

Fravalg af revision

Årsrapporten er ikke revideret. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Stevns Varmepumpe Teknik ApS for 2020/21 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

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.

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 posterings direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med 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. Der afskrives ikke på grunde.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-8 år	0 %

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

Varebeholdninger

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2020 - 30. JUNI 2021

	2020/21	2019/20
BRUTTOFORTJENESTE	334.093	394.451
1 Personaleomkostninger	320.545-	370.343-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1.379-	11.262-
DRIFTSRESULTAT	12.169	12.846
Andre finansielle omkostninger	2.634-	2.347-
RESULTAT FØR SKAT.....	9.535	10.499
Skat af årets resultat	2.338-	2.615-
ÅRETS RESULTAT.....	7.197	7.884
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	7.197	7.884
DISPONERET I ALT	7.197	7.884

BALANCE PR. 30. JUNI 2021
AKTIVER

	2021	2020
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	0	35.144
Materielle anlægsaktiver	0	35.144
ANLÆGSAKTIVER	0	35.144
 Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	 0	 79.150
Varebeholdninger	0	79.150
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	82.940	16.800
Udskudt skatteaktiv	0	666
Periodeafgrænsningsposter	5.500	4.089
Tilgodehavender	88.440	21.555
Likvide beholdninger	277.725	233.029
OMSÆTNINGSAKTIVER	366.165	333.734
 AKTIVER	 366.165	 368.878

BALANCE PR. 30. JUNI 2021
PASSIVER

	2021	2020
Virksomhedskapital.....	120.000	120.000
Overført resultat.....	75.283	68.087
2 EGENKAPITAL	195.283	188.087
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	43.153	105.991
Selskabsskat.....	1.746	0
Anden gæld	112.818	59.672
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	13.165	15.128
Kortfristede gældsforpligtelser.....	170.882	180.791
GÆLDSFORPLIGTELSE	170.882	180.791
PASSIVER	366.165	368.878
3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

		2020/21	2019/20
1 Personaleomkostninger			
Antal personer beskæftiget		1	1
Lønninger		307.254	356.704
Andre omkostninger til social sikring		13.291	13.639
		<u>320.545</u>	<u>370.343</u>
Personaleomkostninger i alt		<u>320.545</u>	<u>370.343</u>
		Forslag til	
	Primo	resultatdispon-	Ultimo
		ering	
2 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	120.000	0	120.000
Overført resultat	68.086	7.197	75.283
	<u>188.086</u>	<u>7.197</u>	<u>195.283</u>
3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.			
Ingen.			
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
Der foreligger ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. statusdagen.			