

Sydjysk Varmeservice ApS

Lyshøj Alle 10
6000 Kolding

CVR-nummer: 39572958

ÅRSRAPPORT
1. oktober 2021 - 30. september 2022

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 22. december 2022

Dirigent: Svend Erik Ahrensberg Jensen



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	3
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning mv.	5
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11
Anvendt regnskabspraksis	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021/22 for Sydjysk Varmeservice 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. september 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 21. december 2022

Direktion

Svend Erik Ahrensberg Jensen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Sydjysk Varmeservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sydjysk Varmeservice ApS for perioden 1. oktober 2021 - 30. september 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

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, du 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.

Vejle, den 21. december 2022

EKL revision
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 30175859

Torben Reib CMA
Registreret revisor
MNE nr.: mne18225

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Sydjysk Varmeservice ApS Lyshøj Alle 10 6000 Kolding
	Telefon: 40 30 09 91 E-mail: sej@sjvs.dk
	CVR-nr.: 39 57 29 58 Stiftet: 3. maj 2018 Kommune: Kolding Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Direktion	Svend Erik Ahrensberg Jensen
Pengeinstitut	Middelfart Sparekasse Buen 7 6000 Kolding
Revisor	EKL Revision, Registreret revisionsanpartsselskab Skomagervej 13b 7100 Vejle
Ejerforhold	Lonnie Merete Thyssen Lyshøj Alle 10 6000 Kolding

LEDELSESBERETNING

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive virksomhed som VVS-installatør, med fokus på varmeservice samt anden efter ledelsens skøn hermed tilknyttet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er ikke registreret nogen usædvanlige forhold i forbindelse med udarbejdelsen af årsrapporten.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet har i den forløbne regnskabsperiode udviklet sig som forventet. Årets resultat udgør et overskud på t.kr. 77, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets ansvarlige kapital udgør t.kr. 50. Efter overførsel af årets resultat udgør årets frie egenkapital t.kr. 242 og selskabets samlede egenkapital udgør t.kr. 292.

Ledelsen har foreslået at udlodde t.kr. 80 i udbytte, hvilket anses for forsvarligt, i det selskabets kapitalbeholdning vurderes som tilstrækkeligt for at gennemføre det kommende års plan.

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

Selskabet forventer et tilsvarende aktivitetsniveau for det kommende regnskabsår og forventer derfor også et positivt resultat for regnskabsåret 2022/23.

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2021 - 30. SEPTEMBER 2022

	2021/22	2020/21
BRUTTOFORTJENESTE	565.261	539.135
1 Personaleomkostninger	-448.996	-337.382
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-6.378	-4.585
Andre driftsomkostninger	0	-1.500
DRIFTSRESULTAT	109.887	195.668
Andre finansielle indtægter	349	0
Andre finansielle omkostninger	-9.494	-7.158
RESULTAT FØR SKAT	100.742	188.510
3 Skat af årets resultat	-23.253	-42.385
ÅRETS RESULTAT	77.489	146.125
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	80.000	113.000
Overført resultat	-2.511	33.125
DISPONERET I ALT	77.489	146.125

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2022
AKTIVER

	2022	2021
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	18.602	24.981
Materielle anlægsaktiver	18.602	24.981
ANLÆGSAKTIVER	18.602	24.981
 Råvarer og hjælpematerialer	 142.970	 110.657
Varebeholdninger	142.970	110.657
 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	 196.310	 215.399
Igangværende arbejder for fremmed regning	36.200	72.767
5 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	6.345	0
Periodeafgrænsningsposter	39.520	46.654
Tilgodehavender	278.375	334.820
 Likvide beholdninger	 73.429	 135.365
 OMSÆTNINGSAKTIVER.....	 494.774	 580.842
 AKTIVER	 513.376	 605.823

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2022
PASSIVER

	2022	2021
Virksomhedskapital.....	50.000	50.000
Overført resultat	162.244	164.755
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	80.000	113.000
EGENKAPITAL	292.244	327.755
Hensættelse til udskudt skat	11.970	13.643
HENSATTE FORPLIGTELSE.....	11.970	13.643
Selskabsskat	4.926	13.546
6 Langfristede gældsforpligtelser	4.926	13.546
Leverandører af varer og tjenesteydelser	94.089	164.756
7 Selskabsskat	7.542	22.600
Anden gæld	101.709	61.612
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	896	1.911
Kortfristede gældsforpligtelser	204.236	250.879
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	209.162	264.425
PASSIVER.....	513.376	605.823
8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2022	2021
Virksomhedskapital primo	50.000	50.000
Virksomhedskapital ultimo	50.000	50.000
Overført resultat, primo	164.755	131.630
Årets resultat	77.489	146.125
Foreslået udbytte	-80.000	-113.000
Overført resultat ultimo	162.244	164.755
Forslag til udbytte for regnskabsåret primo	113.000	60.000
Foreslået udbytte	80.000	113.000
Udloddet udbytte	-113.000	-60.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo	80.000	113.000
EGENKAPITAL	292.244	327.755

NOTER

	2021/22	2020/21
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget.....	1	1
Lønninger	316.864	316.864
Pensioner	111.650	0
Andre omkostninger til social sikring	20.482	20.518
	448.996	337.382
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	6.378	4.585
	6.378	4.585
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat.....	24.926	29.546
Regulering af udskudt skat.....	-1.673	12.839
	23.253	42.385
4 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo.....		31.900
Tilgang i årets løb.....		0
Afgang i årets løb.....		0
Kostpris 30. september 2022		31.900
Af-/nedskrivninger, primo.....		-6.920
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver		0
Årets af-/nedskrivninger.....		-6.378
Af-/nedskrivninger 30. september 2022		-13.298
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2022		18.602

Andre anlæg,
driftsmateriel
og inventar

NOTER

	2022	2021
5 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	6.345	0
	<u>6.345</u>	<u>0</u>

Selskabets udlån til ledelsen i årets løb, er forrentet med Nationalbankens udlånsrente med tillæg af 10% p.t. svarende til 9,55%. Lånet er inklusiv renter afviklet fuldt ud i december måned 2022. Der var ikke stillet særskilt sikkerhed for udlånet.

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
6 Langfristede gældsforpligtelser			
Selskabsskat	13.546	4.926	0
	<u>13.546</u>	<u>4.926</u>	<u>0</u>

	2022	2021
7 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	22.600	7.031
Selskabsskat overført fra langfristede gældsforpligtelser	13.546	21.648
Selskabsskat overført til langfristede gældsforpligtelser	-4.926	-13.546
Skat af årets resultat	24.926	29.546
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	-22.600	-7.031
Betalt ordinær acontoskat	-26.000	-16.000
Procentregulering, selskabsskat	-4	952
	<u>7.542</u>	<u>22.600</u>

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har påtaget sig forpligtelser for kr. 159.311 i form af lejemål samt leasing af driftsmateriel og inventar. De fremtidige leje- og leasingbetalinger fordeles sig således:

Under 1 år	kr. 54.591
Mellem 1 og 5 år	kr. 104.720
Over 5 år	kr. 0

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der givet virksomhedspant i varelagre, goodwill, tilgodehavender fra salg, driftsinventar og driftsmateriel m.v. for kr. 200.000. Den regnskabsmæssige værdi af de pantsatte aktiver udgør kr. 357.882.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Sydjysk Varmeservice ApS for 2021/22 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrasket i nettoomsætningen.

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 distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelser under aconto-skatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

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.

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	5 år	0 %

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/andre driftsomkostninger.

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.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivisere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris eller nettorealiseringspris, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af kostpris med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter på bankkonti samt kontante beholdninger.

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

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.

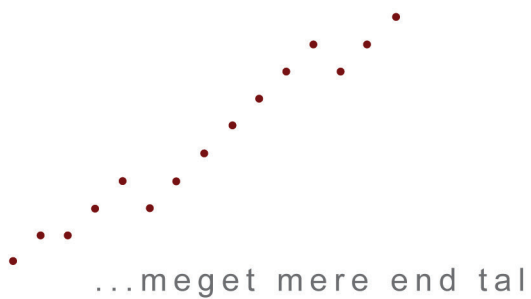
Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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



EKL revision

Registreret revisionsanpartsselskab

Skomagervej 13 b
7100 Vejle
Tlf. 75 72 73 55
CVR-nr.: 30 17 58 59
www.ekl.dk



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.

Svend Erik Ahrensberg Jensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Svend Erik Ahrensberg Jensen

Direktør

ID: dfc31ba9-b361-4091-85c3-a80986627bb4

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 22-12-2022 kl.: 11:58:19

Underskrevet med MitID



Torben Reib

Navnet returneret af dansk NemID var:

Torben Reib

Revisor

ID: 1171447742388

CVR-match med dansk NemID

Tidspunkt for underskrift: 22-12-2022 kl.: 12:06:52

Underskrevet med NemID

NEM ID

Svend Erik Ahrensberg Jensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Svend Erik Ahrensberg Jensen

Dirigent

ID: dfc31ba9-b361-4091-85c3-a80986627bb4

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 22-12-2022 kl.: 19:36:32

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 6e1c9cZzrvwg248963593

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.