

TP Mølleservice ApS

**Industrivej 9
8800 Viborg**

CVR-nr. 41 44 91 01

Årsrapport for 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling den 8. juni 2024

Thomas Poulsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	4
Balance 31. december	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for TP Mølleservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 9. april 2024

Direktion

Thomas Poulsen
direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet

TP Mølleservice ApS
Industrivej 9
8800 Viborg

CVR-nr.: 41 44 91 01

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2023

Hjemsted: Viborg Kommune

Direktion

Thomas Poulsen, direktør

Pengeinstitut

Jyske Bank
Sct. Mathias Gade 21
8800 Viborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i opstilling og servicering af husholdningsvindmøller

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023 udviser et overskud på kr. 234.442, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en egenkapital på kr. 2.147.976.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2023 kr.	2022 t.kr.
Bruttofortjeneste		1.208.997	1.764
Personaleomkostninger	1	-753.860	-1.139
Resultat før af- og nedskrivninger		455.137	625
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-159.531	-156
Resultat før finansielle poster		295.606	469
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder		53.534	0
Finansielle indtægter		293	37
Finansielle omkostninger		-45.547	-21
Resultat før skat		303.886	485
Skat af årets resultat	2	-69.444	-108
Årets resultat		234.442	377
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		1.000.000	0
Overført resultat		-765.558	377
		234.442	377

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> t.kr.
Aktiver			
Goodwill		100.000	200
Immaterielle anlægsaktiver	3	<u>100.000</u>	<u>200</u>
Grunde og bygninger	4	962.078	979
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	153.949	116
Materielle anlægsaktiver		<u>1.116.027</u>	<u>1.095</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.216.027</u>	<u>1.295</u>
Råvarer og hjælpematerialer		391.399	406
Varebeholdninger		<u>391.399</u>	<u>406</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		207.561	415
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.756.663	0
Andre tilgodehavender		19.369	1.131
Selskabsskat		58.000	0
Periodeafgrænsningsposter		46.667	63
Tilgodehavender		<u>2.088.260</u>	<u>1.609</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>31</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.479.659</u>	<u>2.046</u>
Aktiver i alt		<u>3.695.686</u>	<u>3.341</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> t.kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	40
Overført resultat		1.107.976	1.873
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.000.000	0
Egenkapital		<u>2.147.976</u>	<u>1.913</u>
Hensættelse til udskudt skat		37.460	65
Hensatte forpligtelser i alt		<u>37.460</u>	<u>65</u>
Kreditinstitutter		842.668	761
Leverandører af varer og tjenesteydelser		294.400	174
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		10.224	5
Selskabsskat		0	79
Skyldigt sambeskatningsbidrag		95.744	0
Anden gæld		267.214	344
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.510.250</u>	<u>1.363</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.510.250</u>	<u>1.363</u>
Passiver i alt		<u>3.695.686</u>	<u>3.341</u>
Leje- og leasingforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2023	40.000	1.873.534	0	1.913.534
Årets resultat	0	-765.558	1.000.000	234.442
Egenkapital 31. december 2023	40.000	1.107.976	1.000.000	2.147.976

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	kr.	t.kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	739.970	1.099
Andre omkostninger til social sikring	<u>13.890</u>	<u>40</u>
	<u>753.860</u>	<u>1.139</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	135
Årets udskudte skat	-27.491	-27
Regulering af skat vedrørende tidligere år	1.191	0
Sambeskatningsbidrag	<u>95.744</u>	<u>0</u>
	<u>69.444</u>	<u>108</u>
3 Immaterielle anlægsaktiver		
		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2023		<u>500.000</u>
Kostpris 31. december 2023		<u>500.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2023		300.000
Årets afskrivninger		<u>100.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2023		<u>400.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023		<u>100.000</u>

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2023	1.032.231	202.973
Tilgang i årets løb	0	80.000
Kostpris 31. december 2023	<u>1.032.231</u>	<u>282.973</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2023	52.549	87.097
Årets afskrivninger	<u>17.604</u>	<u>41.927</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2023	<u>70.153</u>	<u>129.024</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	<u>962.078</u>	<u>153.949</u>

5 Leje- og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing.
Samlede fremtidige leasingydelser:

	2023 kr.	2022 t.kr.
Inden for et år	56.460	100
Mellem 1 og 5 år	<u>108.215</u>	<u>162</u>
	<u>164.675</u>	<u>262</u>

Anvisningsforpligtelse vedrørende operationel leasing.
Forventede restværdier ved kontrakternes udløb

60.000	140
--------	-----

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med TP Holding Tjele ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2023 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 16. maj 2023 eller senere.

Noter

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebrev på t.kr. 1.520, der giver pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2023 udgør t.kr. 962. Ejerpantebrevet er deponeret til sikkerhed for bankgæld.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TP Mølleservice ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering 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 opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

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 mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Øvrige bygninger	10-50 år	49 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 32.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.