

TP Mølleservice ApS

**Industrivej 9
8800 Viborg**

CVR-nr. 41 44 91 01

Årsrapport for 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 30. marts 2023

Thomas Poulsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	4
Balance 31. december	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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 14. marts 2023

Direktion

Thomas Poulsen
direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet

TP Mølleservice ApS
Industrivej 9
8800 Viborg

CVR-nr.: 41 44 91 01

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2022

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 hustandsvindmøller

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022 udviser et overskud på kr. 377.399, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på kr. 1.913.533.

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	2022 kr.	2021 t.kr.
Bruttofortjeneste		1.807.172	1.631
Personaleomkostninger	1	-1.182.277	-1.082
Resultat før af- og nedskrivninger		624.895	549
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-155.385	-145
Resultat før finansielle poster		469.510	404
Finansielle indtægter		37.522	38
Finansielle omkostninger		-21.577	-33
Resultat før skat		485.455	409
Skat af årets resultat	2	-108.056	-93
Årets resultat		377.399	316
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		377.399	316
		377.399	316

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> t.kr.
Aktiver			
Goodwill		200.000	300
Immaterielle anlægsaktiver	3	<u>200.000</u>	<u>300</u>
Grunde og bygninger		979.682	997
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		115.876	83
Materielle anlægsaktiver	4	<u>1.095.558</u>	<u>1.080</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.295.558</u>	<u>1.380</u>
Råvarer og hjælpematerialer		405.795	270
Varebeholdninger		<u>405.795</u>	<u>270</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		414.940	288
Andre tilgodehavender		1.131.566	1.029
Periodeafgrænsningsposter		62.667	79
Tilgodehavender		<u>1.609.173</u>	<u>1.396</u>
Likvide beholdninger		<u>30.503</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.045.471</u>	<u>1.666</u>
Aktiver i alt		<u>3.341.029</u>	<u>3.046</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> t.kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	40
Overført resultat		<u>1.873.533</u>	<u>1.496</u>
Egenkapital		<u>1.913.533</u>	<u>1.536</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>64.951</u>	<u>92</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>64.951</u>	<u>92</u>
Kreditinstitutter		761.060	871
Leverandører af varer og tjenesteydelser		173.353	147
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		4.964	49
Selskabsskat		79.124	120
Anden gæld		<u>344.044</u>	<u>231</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.362.545</u>	<u>1.418</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.362.545</u>	<u>1.418</u>
Passiver i alt		<u>3.341.029</u>	<u>3.046</u>
Leje- og leasingforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2022	40.000	1.496.134	1.536.134
Årets resultat	0	377.399	377.399
Egenkapital 31. december 2022	<u>40.000</u>	<u>1.873.533</u>	<u>1.913.533</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	kr.	t.kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	1.097.115	1.021
Andre omkostninger til social sikring	41.541	17
Andre personaleomkostninger	43.621	44
	<u>1.182.277</u>	<u>1.082</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	135.124	120
Årets udskudte skat	-27.068	-27
	<u>108.056</u>	<u>93</u>
3 Immaterielle anlægsaktiver		
		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2022		<u>500.000</u>
Kostpris 31. december 2022		<u>500.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022		200.000
Årets afskrivninger		<u>100.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2022		<u>300.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022		<u>200.000</u>

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2022	1.032.231	133.191
Tilgang i årets løb	0	69.782
Kostpris 31. december 2022	<u>1.032.231</u>	<u>202.973</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022	34.945	49.316
Årets afskrivninger	<u>17.604</u>	<u>37.781</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2022	<u>52.549</u>	<u>87.097</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	<u>979.682</u>	<u>115.876</u>

5 Leje- og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing.
Samlede fremtidige leasingydelser:

	2022 kr.	2021 t.kr.
Inden for et år	100.440	109
Mellem 1 og 5 år	<u>164.675</u>	<u>265</u>
	<u>265.115</u>	<u>374</u>

Anvisningsforpligtelse vedrørende operationel leasing.
Forventede restværdier ved kontraktens udløb

140.000	140
---------	-----

6 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 2022 udgør t.kr. 980. Ejerpantebrevet er deponeret til sikkerhed for bankgæld.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TP Mølleservice ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022 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. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger 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

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 markedspostition 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. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealisationseværdien 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.

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 nettorealisationseværdi.

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.