

TB Mølle ApS

Kærvej 81

9400 Aabybro

CVR-nr. 32 27 53 62

Årsrapport 2015

(7. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 10/5 2016

Thorsten Boeck
Dirigent

RSM

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance pr. 31. december	11
Noter til årsregnskabet	13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for TB Mølle ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabybro, den 21. marts 2016

Direktion

Thorsten Boeck

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i TB Mølle ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for TB Mølle ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 1 i regnskabet, som beskriver den usikkerhed, der er forbundet med afgivet selvskyldnerkaution for Molino ApS's mellemværende med pengeinstitut.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Aalborg, den 21. marts 2016

RSM Plus P / S

Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 34 71 30 22

Morten Jeppesen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	TB Mølle ApS Kærvej 81 9400 Aabybro CVR-nr.: 32 27 53 62 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Jammerbugt kommune
Direktion	Thorsten Boeck
Revisor	RSM Plus P / S Statsautoriserede revisorer Sofiendalsvej 87 9200 Aalborg SV

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed med drift af vindmøller og anden beslægtet virksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 27.831, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 1.892.047.

Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for Molino ApS's engagement med pengeinstitut, der pr. 31. december 2015 udgør t.kr. 9.609. Molino ApS har i 2015 realiseret et underskud på t.kr. 407 og egenkapitalen er negativ med t.kr. 6.948 pr. 31. december 2015. Molino ApS's har i samarbejde med eget pengeinstitut udarbejdet en plan for finansiering af selskabet. Det forventes, at Molino ApS via fremtidig indtjening kan vedligeholde og tilbagebetale gælden i selskabet. Det forventes derfor ikke, at den afgivne selvskyldner kaution vil blive gjort gældende af Molino ApS's pengeinstitut. Årsregnskabet aflægges derfor under forudsætning af fortsat drift.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TB Mølle ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1, undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

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 vindenergi indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration m.v.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	15 år	0 %

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

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

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 efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

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.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste		199.138	261.924
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-208.733</u>	<u>-208.733</u>
Resultat før finansielle poster		-9.595	53.191
Finansielle indtægter	2	36.933	38.365
Finansielle omkostninger	3	<u>-19.510</u>	<u>-25.692</u>
Resultat før skat		7.828	65.864
Skat af årets resultat	4	<u>20.003</u>	<u>272</u>
Årets resultat		<u>27.831</u>	<u>66.136</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		0	0
Overført resultat		<u>27.831</u>	<u>66.136</u>
		<u>27.831</u>	<u>66.136</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	5		
Produktionsanlæg og maskiner		<u>1.670.513</u>	<u>1.879.246</u>
		<u>1.670.513</u>	<u>1.879.246</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6	53	53
Kapitalandele i associerede virksomheder	7	1	1
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>3.000</u>	<u>3.000</u>
		<u>3.054</u>	<u>3.054</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.673.567</u>	<u>1.882.300</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		38.753	31.065
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.190.328	933.991
Andre tilgodehavender		<u>26.536</u>	<u>0</u>
		<u>1.255.617</u>	<u>965.056</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.255.617</u>	<u>965.056</u>
AKTIVER I ALT		<u>2.929.184</u>	<u>2.847.356</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	8		
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		<u>1.767.047</u>	<u>1.739.216</u>
Egenkapital i alt		<u>1.892.047</u>	<u>1.864.216</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE			
Hensættelse til udskudt skat		<u>320.296</u>	<u>385.584</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>320.296</u>	<u>385.584</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter		375.258	252.720
Gæld til tilknyttede virksomheder		246.399	241.686
Selskabsskat		45.285	49.486
Anden gæld		<u>49.899</u>	<u>53.664</u>
		<u>716.841</u>	<u>597.556</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>716.841</u>	<u>597.556</u>
PASSIVER I ALT		<u>2.929.184</u>	<u>2.847.356</u>
Usikkerhed ved indregning og måling	1		
Eventualposter mv.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

Noter til årsregnskabet

1 Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for Molino ApS's engagement med pengeinstitut, der pr. 31. december 2015 udgør t.kr 9.609. Molino ApS har i 2015 realiseret et underskud på t.kr. 407 og egenkapitalen er negativ med t.kr. 6.948 pr. 31. december 2015. Molino ApS's har i samarbejde med eget pengeinstitut udarbejdet en plan for finansiering af selskabet. Det forventes, at Molino ApS via fremtidig indtjening kan vedligeholde og tilbagebetale gælden i selskabet. Det forventes derfor ikke, at den afgivne selvskyldner kaution vil blive gjort gældende af Molino ApS's pengeinstitut. Årsregnskabet aflægges derfor under forudsætning af fortsat drift.

	2015	2014
	kr.	kr.
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	36.823	19.076
Andre finansielle indtægter	110	19.289
	<u>36.933</u>	<u>38.365</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	9.744	4.826
Andre finansielle omkostninger	9.766	20.866
	<u>19.510</u>	<u>25.692</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	45.285	59.486
Årets udskudte skat	-65.288	-59.758
	<u>-20.003</u>	<u>-272</u>

Noter til årsregnskabet

5 Materielle anlægsaktiver

	Produktionsanlæg og maskiner
Kostpris 1. januar	<u>3.131.645</u>
Kostpris 31. december	<u>3.131.645</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	1.252.399
Årets afskrivninger	<u>208.733</u>
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>1.461.132</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u><u>1.670.513</u></u>

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar	53	0
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>53</u>
Kostpris 31. december	<u>53</u>	<u>53</u>
Værdireguleringer 1. januar	<u>0</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>53</u>	<u>53</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
T. Boeck Invest ApS	Aabybro	100%	72.203	61.039
T Boeck Holding ApS	Aabybro	100%	-3.306.060	4.882
Molino ApS	Aabybro	51%	<u>-6.948.183</u>	<u>-406.625</u>
			<u>-10.182.040</u>	<u>-340.704</u>

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
7 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar	<u>1</u>	<u>1</u>
Kostpris 31. december	<u>1</u>	<u>1</u>
Værdireguleringer 1. januar	<u>0</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u><u>1</u></u>	<u><u>1</u></u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Transporteca ApS	København	33%	-72.211	-1.208.744

Noter til årsregnskabet

8 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar	125.000	1.739.216	1.864.216
Årets resultat	0	27.831	27.831
Egenkapital 31. december	125.000	1.767.047	1.892.047

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

9 Eventualposter mv.

Selskabet har kautioneret for den tilknyttede virksomhed Molino ApS's engagement med pengeinstitut. Engagementet udgør pr. 31. december 2015 t.kr. 9.609.

Selskabet har overfor Molino ApS's pengeinstitut afgivet tilbagetrædelseserklæring for tilgodehavende hos den tilknyttede virksomhed Molino ApS. Tilgodehavende udgør pr. 31. december 2015 t.kr. 341.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med pengeinstituttet er der udstedt skadesløsbrev på t.kr. 1.700 med pant i vindmølle, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør t.kr. 1.671.

Pengeinstituttet har transport i løbende elafregninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør t.kr. 39.