

Møllegårdens Service ApS

Emmedsbovej 16, Brøndstrup, 8500 Grenaa

CVR-nr. 39 52 52 83

Årsrapport

1. oktober 2020 - 30. september 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. februar 2022.

Peter Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for Møllegårdens Service ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020/21 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grenaa, den 17. februar 2022

Direktion

Peter Hansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Møllegårdens Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Møllegårdens Service ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 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 revisors 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, De 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.

Grenaa, den 17. februar 2022

Kvist & Jensen

Statsautoriserede Revisorer A/S
CVR-nr. 27 47 81 31

Bo Andersen
statsautoriseret revisor
mne35794

Torben Thomsen
registreret revisor
mne5811

Selskabsoplysninger

Selskabet	Møllegårdens Service ApS Emmedsbovej 16 Brøndstrup 8500 Grenaa
	CVR-nr.: 39 52 52 83
	Stiftet: 30. april 2018
	Hjemsted: Norddjurs Kommune
	Regnskabsår: 1. oktober 2020 - 30. september 2021 3. regnskabsår
Direktion	Peter Hansen, Emmedsbovej 16 Brøndstrup 8500 Grenaa
Revisor	Kvist & Jensen Statsautoriserede Revisorer A/S
Bankforbindelse	Sparekassen Djursland

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten er reparation af maskiner, smedearbejde, salg og service og hermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabet har tabt sin egenkapital. Det er ledelsens overbevisning at egenkapitalen kan genskabes ved overskud i de kommende år. Ledelsen har kautioneret for bankgælden og vil fortsat støtte op om selskabets likviditet for det kommende år. Ledelsen har taget tiltag til besparelser på lønninger og administrative udgifter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttfortjeneste udgør 254 t.kr. mod 414 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -56 t.kr. mod 45 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Bruttofortjeneste	254.209	413.835
2 Personaleomkostninger	-308.128	-365.390
Resultat før finansielle poster	-53.919	48.445
Øvrige finansielle omkostninger	-2.185	-3.476
Resultat før skat	-56.104	44.969
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-56.104	44.969
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	44.969
Disponeret fra overført resultat	-56.104	0
Disponeret i alt	-56.104	44.969

Balance 30. september

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Anlægsaktiver		
Deposita	50.000	50.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	50.000	50.000
Anlægsaktiver i alt	50.000	50.000
Omsætningsaktiver		
Varer under fremstilling	55.000	55.000
Varebeholdninger i alt	55.000	55.000
Andre tilgodehavender	0	14.596
Tilgodehavender i alt	0	14.596
Likvide beholdninger	0	25.437
Omsætningsaktiver i alt	55.000	95.033
Aktiver i alt	105.000	145.033

Balance 30. september

Passiver		
Note	2021	2020
Egenkapital		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	-86.428	-30.324
Egenkapital i alt	-36.428	19.676
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	66.111	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.029	16.377
Anden gæld	57.288	108.980
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	141.428	125.357
Gældsforpligtelser i alt	141.428	125.357
Passiver i alt	105.000	145.033

- 1 Usikkerhed om going concern
- 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 4 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2019	50.000	-75.293	-25.293
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>44.969</u>	<u>44.969</u>
Egenkapital 1. oktober 2020	50.000	-30.324	19.676
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>-56.104</u>	<u>-56.104</u>
	<u>50.000</u>	<u>-86.428</u>	<u>-36.428</u>

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt sin egenkapital. Det er ledelsens overbevisning at egenkapitalen kan genskabes ved overskud i de kommende år. Ledelsen har kautionseret for bankgælden og vil fortsat støtte op om selskabets likviditet for det kommende år. Ledelsen har taget tiltag til besparelser på lønninger og administrative udgifter.

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	300.594	360.210
Andre omkostninger til social sikring	<u>7.534</u>	<u>5.180</u>
	<u>308.128</u>	<u>365.390</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 <u>1</u>	 <u>1</u>

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

4. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har ikke optaget skatteaktiv af skattemæssig underskud til fremførsel, beløbet kan beregnes til t.kr. 19.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Møllegårdens Service ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame og administration.

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.

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 samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Varebeholdninger

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.