



JC RADGIVNING

TES Facility Management ApS

**Industrikrogen 4
4683 Rønnede**

CVR nr. 43010441

**Årsrapport
1. jan. 2023 - 31. dec. 2023**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
7. jun. 2024

Tim Larsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger

3

Påtegninger

Ledespåtegning

4

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

5

Årsrapporten

Anvendt regnskabspraksis

6

Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

8

Balance 31. dec. 2023

9

Noter

11

Selskabsoplysninger

Selskabet

TES Facility Management ApS

Industrikrogen 4

4683 Rønnede

CVR-nr: 43010441

Stiftelsesdato: 27. jan. 2022

Direktion: Tim Larsen

Regnskabsår: 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023 for TES Facility Management ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. dec. 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023.

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

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

Det anbefales at årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønnede, den 7. jun. 2024

Direktion

Tim Larsen
Direktør

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er ejendomsservice, håndværkerservice og totalentreprise og andet efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Ændringer på grund af fejl i tidligere årsregnskab

I forbindelse med gennemgangen af årsregnskabet for 2023, er det konstateret at der har været væsentlige fejl i årsregnskabet for 2022. Fejlen har bestået af manglende fuldstændig og nøjagtig bogføring af væsentlige aktiviteter i året, dobbelt bogføringer af aktiviteter og fejl klassifikationer på mange regnskabsposter.

Fejlen er rettet i sammenligningstillene, og har resulteret følgende ændringer for regnskabsåret 2022:

Bruttofortjenesten er faldet med 293.249 kr.

Personaleomkostninger er faldet med 122.917 kr.

Resultat før skat er faldet med 168.721 kr. fra

Skat af årets resultat er faldet med 37.563 kr.

Årets resultat er faldet med 131.158 kr.

Tilgodehavende hos tilknyttede virksomhed er faldet med 40.000 kr.

Likvide beholdninger er faldet med 227.978 kr.

Aktiver er samlet faldet med 256.683 kr.

Overført resultat er faldet med 131.158 kr. grundet ændringen i resultatet

Skyldig selskabsskat er faldet med 37.563 kr.

Anden gæld er faldet med 85.888 kr.

Gældsforpligtelser er samlet faldet med 125.525 kr.

Passiver er samlet faldet med 256.683 kr.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse udviser et overskud på kr. 96.716, og virksomhedens balance pr. 31. dec. 2023 udviser en egenkapital på kr. 347.968.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

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

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter værdipapirer, renteindtægter og -omkostninger.

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

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Bruttoresultat		1.275.329	419.487
Personaleomkostninger	1	-1.086.775	-145.318
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-38.935	0
Resultat før finansielle poster		149.619	274.169
Øvrige finansielle omkostninger		-22.785	-2.691
Resultat før skat		126.834	271.478
Skat af årets resultat		-30.118	-60.227
Årets resultat		96.716	211.251
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		96.716	211.251
Årets resultat		96.716	211.251

Balance 31. dec. 2023

Note	2023	2022
	kr.	kr.
Aktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	260.410	0
Materielle anlægsaktiver	260.410	0
Anlægsaktiver i alt	260.410	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	427.978	45.981
Andre tilgodehavender	142.284	11.294
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	4.125	0
Tilgodehavender	574.387	57.275
Likvide beholdninger	150.597	325.134
Omsætningsaktiver i alt	724.984	382.409
Aktiver i alt	985.394	382.409

Balance 31. dec. 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		40.000	40.000
Overført resultat		307.968	211.251
Egenkapital		347.968	251.251
Hensættelse til udskudt skat		9.548	0
Hensatte forpligtelser		9.548	0
Langfristet gæld til realkreditinstitutter		195.417	0
Langfristede gældsforpligtelser	2	195.417	0
Kortfristet del af langfristet gæld		43.200	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		289.700	0
Kortfristet skyldig skat		20.570	62.455
Skyldig moms og afgifter		60.247	60.312
Anden gæld, herunder skyldige skatter mv. (kortfristet)		18.744	8.391
Kortfristede forpligtelser		432.461	131.158
Gældsforpligtelser		627.878	131.158
Passiver i alt		985.394	382.409

Noter

	2023	2022
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	953.622	135.792
Pensioner	8.520	2.462
Andre omkostninger til social sikring	1.396	0
Andre personaleomkostninger	123.237	7.064
I alt	1.086.775	145.318
Gennemsnitligt antal ansatte	3	2

	Gæld Primo	Gæld Ultimo	Restgæld efter 5 år
2. Langfristede gældsforpligtelser			
Langfristet gæld til realkreditinstitutter	0	195.417	0
I alt	0	195.417	0

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for lån på nom. 238 t.kr. er der tinglyst ejendomsforbehold i selskabets aktiver. Den bogførte værdi af pantsat aktiv udgør 260 t.kr.

4. Oplysning om forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter

Selskabets samlede eventualforpligtelser udgør pr. statusdagen ca. 373 t.kr. og vedrører leje- og leasingforpligtelse.

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.

Tim Larsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Tim Larsen

Direktør

Direktør

ID: 3297415b-ae9f-4685-bc2a-390206a3e1c6

Tidspunkt for underskrift: 07-06-2024 kl.: 11:23:38

Underskrevet med MitID



Tim Larsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Tim Larsen

Direktør

Dirigent

ID: 3297415b-ae9f-4685-bc2a-390206a3e1c6

Tidspunkt for underskrift: 07-06-2024 kl.: 11:23:38

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: a76a81hjx1H251845891

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.