



REVISOR KROGH ApS

Lærkevej 1 · 8660 Skanderborg

NIELS HOLM ApS MASKINSTATION


c/o Niels Holm, Beringvej 30, 8361 Hasselager

(CVR-nr. 17 07 85 34)

ÅRSRAPPORT FOR 1. MAJ 2016 - 30. APRIL 2017

(24. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 2. oktober 2017.



Niels Holm, dirigent

På efterfølgende sider 1 - 10 følger årsrapport for året 1/5 2016 - 30/4 2017 for Niels Holm ApS Maskinstation, bestående af:

Ledespåtegning	Side	1
Ledelsesberetning	-	2
Anvendt regnskabspraksis	-	2
Resultatopgørelse	-	3
Balance, ultimo og primo	-	4-5
Noter til resultatopgørelse og balance	-	6-9
Skattemæssige specifikationer	-	10

LEDELSESPÅTEGNING

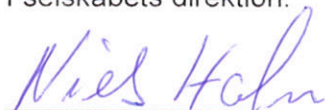
Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1/5 2016 – 30/4 2017 for Niels Holm ApS Maskinstation.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af årets resultat, aktiver og passiver samt den finansielle stilling.

Revisionen er fravalgt og fravælges for det kommende år. Det erklæres, at betingelserne herfor er opfyldt.

Bering, den 20. september 2017.

I selskabets direktion:



Niels Holm

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består af entreprenørarbejde og udlejning af entreprenørmaskiner m.v.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med erhvervelsen og omkostninger, når forpligtelsen opstår og kan måles. Nedennævnte poster er således indregnet i resultatopgørelsens og i balancens poster efter følgende vurderingsprincipper:

Driftsmidler er medregnet til den nedskrevne værdi. Mindre nyanskaffelser afskrives fuldt ud ved anskaffelsen.

Varebeholdninger er medregnet til kostpris.

Igangværende arbejder er medregnet til salgspris.

Tilgodehavender for salg og udført arbejde er medregnet til salgspris.

Øvrige aktiver er medregnet til anskaffelsessum.

Selskabets gældsforpligtelser er medregnet til nominel restgæld.

RESULTATOPGØRELSE

<u>Noter</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1 Omsætning	1.909.883	1.523.168
2 Vareforbrug m.v.	-82.218	-139.091
DÆKNINGSBIDRAG I	1.827.665	1.384.077
3 Produktionsomkostninger	-695.980	-718.575
DÆKNINGSBIDRAG II	1.131.685	665.502
4 Produktiv løn m.v.	-376.377	-314.309
Direktionshonorar	-180.000	-
DÆKNINGSBIDRAG III	575.308	351.193
Kapacitetsomkostninger:		
5 Lokaleomkostninger	-155.502	-163.830
6 Administrationsomkostninger	-67.147	-70.686
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER	352.659	116.677
7 Afskrivninger	-33.277	-153.243
PRIMÆRT RESULTAT	319.382	-36.566
8 Finansielle udgifter	-94.858	-94.530
RESULTAT EFTER RENTER	224.524	-131.096
9 Ekstraordinære poster	217.383	142.391
RESULTAT FØR SKAT	441.907	11.295
Beregnet skat	0	0
ÅRETS RESULTAT	441.907	11.295

Som af ledelsen foreslås overført til næste år.

BALANCE

<u>Noter</u>	<u>30/4 2017</u>	<u>1/5 2016</u>
AKTIVER		
Driftsmidler	450.000	601.987
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	450.000	601.987
ANLÆGSAKTIVER	450.000	601.987
Varebeholdninger	190.750	120.450
Beholdning af reservedele	50.000	50.000
VAREBEHOLDNINGER	240.750	170.450
Tilgodehavender for salg og udført arbejde	554.938	181.125
Igangværende arbejder	273.000	65.000
Tilgodehavende lønrefusion	-	11.975
Diverse tilgodehavender	32.200	32.250
Periodeafgrænsningsposter	54.900	57.668
TILGODEHAVENDER	915.038	348.018
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.155.788	518.468
AKTIVER I ALT	1.605.788	1.120.455

BALANCE

<u>Noter</u>	<u>30/4 2017</u>	<u>1/5 2016</u>
<u>PASSIVER</u>		
Selskabskapital	125.000	125.000
10 Overført resultat	-545.553	-987.460
Reserve for opskrivning	615.844	615.844
EGENKAPITAL	195.291	-246.616
14 UDSKUDT SKAT	0	0
Sparekassegæld	453.356	331.510
Vare- og omkostningskreditorer	250.569	506.057
Mellemregning med kapitalejer	6.069	112.574
11 Offentlige kreditorer	532.973	350.292
12 Skyldig løn og feriepenge	18.280	14.838
13 Diverse kreditorer	149.250	51.800
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	1.410.497	1.367.071
GÆLDSFORPLIGTELSER	1.410.497	1.367.071
PASSIVER I ALT	1.605.788	1.120.455

LEASINGFORPLIGTELSER

Leasingforpligtelse pr. 30/4 2017 udgør kr. 126.645 vedr. varevogn Ford Transit og kr. 60.628 vedr. varevogn Dacia Dokker. Månedlig ydelse udgør henholdsvis kr. 3.047 og kr. 1.318.

Leasingforpligtelse pr. 30/4 2017 udgør kr. 578.337 vedr. New Holland B115C rendegraver. Månedlig ydelse udgør kr. 8.987.

SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER

Løsøre pantebrev kr. 700.000 i driftsmidler og virksomhedspant kr. 100.000 (fordringspant) stillet til sikkerhed for gæld til Sparekassen Kronjylland.

NOTER

<u>Nr.</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1		
<u>OMSÆTNING</u>		
Faktureret arbejde og varesalg	1.517.033	1.421.508
Udlejning af plads og hal	184.850	178.750
Igangværende arbejder primo	-65.000	-15.000
Igangværende arbejder ultimo	273.000	65.000
Færdige ikke fakturerede arbejder primo	-	-127.090
OMSÆTNING	<u>1.909.883</u>	<u>1.523.168</u>
2		
<u>VAREFORBRUG M.V.</u>		
Vare og entreprenørmaterialer	28.475	44.842
Fremmed arbejde og leje af maskiner	120.825	78.825
Erhvervsaffald	2.116	1.800
Miljøgodkendelse	2.338	-
Salg af gammel jern	-1.236	-4.376
Varebeholdning primo	120.450	138.450
Varebeholdning ultimo	-190.750	-120.450
VAREFORBRUG M.V.	<u>82.218</u>	<u>139.091</u>
3		
<u>PRODUKTIONSOMKOSTNINGER</u>		
Reparation og vedligeholdelse af maskiner	175.762	226.783
Smøreolie	9.220	21.481
Brændstof	279.961	246.505
Vægtafgift, forsikringer og Falck	100.964	126.417
Leasingydelse varevogne	54.972	107.389
Leasingydelse rendegraver	75.101	-
Beholdning af reservedele primo	50.000	40.000
Beholdning af reservedele ultimo	-50.000	-50.000
PRODUKTIONSOMKOSTNINGER	<u>695.980</u>	<u>718.575</u>

NOTER

<u>Nr.</u>		<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
4	<u>PRODUKTIV LØN M.V.</u>		
	Produktiv løn	353.279	317.972
	Skyldig beregnet løn og feriepenge primo	-8.772	-11.930
	Skyldig beregnet løn og feriepenge ultimo	11.582	8.772
	Refusion af løn	-7.456	-27.961
	Sociale ydelser	4.688	4.463
	Kursusudgifter og personaleudgifter	-	1.000
	Arbejdstøj	2.681	1.181
	Sygedagpengeforsikring	2.843	2.373
	Arbejdsskadeforsikring	17.532	18.439
	PRODUKTIV LØN M.V.	<u>376.377</u>	<u>314.309</u>
5	<u>LOKALEOMKOSTNINGER</u>		
	Husleje	150.000	150.000
	El	5.082	8.272
	Vedligeholdelse af lokaler og plads	420	5.558
	LOKALEOMKOSTNINGER	<u>155.502</u>	<u>163.830</u>
6	<u>ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER</u>		
	Telefon	16.426	16.757
	Gebyrer	2.783	4.594
	Kontorartikler	-	160
	Kontingenter	1.220	1.220
	Fagblade	838	728
	Gebyr Bluegarden	480	2.227
	Bogføring, lønadministration, regnskabsmæssig assistance og økonomisk rådgivning	45.400	43.000
	Diverse	-	2.000
	ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER	<u>67.147</u>	<u>70.686</u>

NOTER

<u>Nr.</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
7		
<u>AFSKRIVNINGER</u>		
Driftsmidler	4.387	123.000
Salg af driftsmidler	-120.000	-1.500
Regnskabsmæssig værdi af solgte driftsmidler	147.600	29.754
Småanskaffelser	1.290	1.989
AFSKRIVNINGER	<u>33.277</u>	<u>153.243</u>
8		
<u>FINANSIELLE UDGIFTER</u>		
Renteudgift kassekredit	39.672	57.443
Renteudgift mellemregning med kapitalejer	-3.824	1.138
Renteudgift leverandørgæld	30.542	32.789
Låneomkostninger	-	3.160
Renteudgift SKAT	28.468	-
FINANSIELLE UDGIFTER	<u>94.858</u>	<u>94.530</u>
9		
<u>EKSTRAORDINÆRE POSTER</u>		
Indtægtsførsel af gammel gæld	217.383	142.391
EKSTRAORDINÆRE POSTER	<u>217.383</u>	<u>142.391</u>

NOTER

Nr.	30/4 2017	1/5 2016
10		
<u>OVERFØRT RESULTAT</u>		
Overført resultat fra tidligere år.....	-987.460	-998.755
Årets resultat.....	441.907	11.295
OVERFØRT RESULTAT.....	<u>-545.553</u>	<u>-987.460</u>
11		
<u>OFFENTLIGE KREDITORER</u>		
Moms.....	529.465	342.675
Tilbageholdt A-skat.....	1.709	4.900
Tilbageholdt AM-bidrag.....	753	1.529
Skyldig ATP.....	1.046	1.188
OFFENTLIGE KREDITORER.....	<u>532.973</u>	<u>350.292</u>
12		
<u>SKYLDIG LØN OG FERIEPENGE</u>		
Skatteberigtigede feriepenge.....	6.698	6.066
Skyldig beregnet løn og feriepenge.....	11.582	8.772
SKYLDIG LØN OG FERIEPENGE.....	<u>18.280</u>	<u>14.838</u>
13		
<u>DIVERSE KREDITORER</u>		
Skyldige omkostninger.....	144.250	46.800
Skyldige beregnede renter.....	5.000	5.000
DIVERSE KREDITORER.....	<u>149.250</u>	<u>51.800</u>
14		
<u>UDSKUDT SKAT</u>		
Regnskabsmæssige værdier:		
Driftsmidler.....	450.000	601.987
REGNSKABSMÆSSIGE VÆRDIER.....	<u>450.000</u>	<u>601.987</u>
Skattemæssige værdier:		
Driftsmidler.....	0	89.628
Skattemæssigt underskud.....	134.929	667.663
SKATTEMÆSSIGE VÆRDIER M.V.	<u>134.929</u>	<u>757.291</u>
MINDRE-/MERVÆRDIER.....	<u>315.071</u>	<u>-155.304</u>
UDSKUDT SKAT, 22%.....	<u>69.300</u>	<u>-34.166</u>

SKATTEMÆSSIGE SPECIFIKATIONER**OPGØRELSE AF DEN SKATTEPLIGTIGE INDKOMST**

Årets resultat.....		441.907
Renteudgift SKAT.....		28.468
Skattemæssige reguleringer hertil:		
Regnskabsmæssige afskrivninger tilbageført.....	33.277	
Heraf småanskaffelser.....	-1.290	
Negativ saldo værdi til indtægtsførelse.....	30.372	62.359
SKATTEPLIGTIG INDKOMST.....		<u>532.734</u>

UNDERSKUDSFREMFØRSEL

Saldo primo.....		667.663
Anvendt vedr. regnskabsåret 2016/17.....		<u>-532.734</u>
UNDERSKUD TIL FREMFØRSEL.....		<u>134.929</u>

DRIFTSMIDLER

Saldo værdi primo.....		89.628
Årets afgang.....		<u>-120.000</u>
NEGATIV SALDO VÆRDI TIL INDTÆGTSFØRSEL.....		<u>-30.372</u>