



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 2015 - 30. APRIL 2016

(23. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 6. oktober 2016.

Niels Holm, dirigent

På efterfølgende sider 1 - 10 følger årsrapport for året 1/5 2015 - 30/4 2016 for Niels Holm ApS Maskinstation, bestående af:

Ledelsespåtegning	Side	1
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 2015 – 30/4 2016 for Niels Holm ApS Maskinstation.

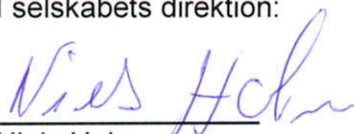
Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af årets resultat, aktiver og passiver samt den finansielle stilling.

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

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

Bering, den 30. september 2016.

I selskabets direktion:



Niels Holm

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år bortset fra, at driftsmidler afskrives med 10% af den opskrevne værdi mod 15% tidligere 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 afskrives med 10% af den opskrevne værdi. Mindre nyanskaffelser afskrives fuldt ud ved anskaffelsen.

Varebeholdninger er medregnet til kostpris.

Tilgodehavender for salg og udført arbejde samt færdige ikke fakturerede arbejder er medregnet til salgspris.

De samlede skattemæssige værdier overstiger de regnskabsmæssige værdier. Skatteværdien heraf er ikke aktiveret.

Øvrige aktiver er medregnet til anskaffelsessum.

Selskabets gældsforpligtelser er medregnet til nominel restgæld.

RESULTATOPGØRELSE

<u>Noter</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1 Omsætning	1.523.168	1.688.413
2 Vareforbrug m.v.	-139.091	-90.982
DÆKNINGSBIDRAG I	1.384.077	1.597.431
3 Produktionsomkostninger	-718.575	-632.758
DÆKNINGSBIDRAG II	665.502	964.673
4 Produktiv løn m.v.	-314.309	-343.851
DÆKNINGSBIDRAG III	351.193	620.822
Kapacitetsomkostninger:		
5 Lokaleomkostninger	-163.830	-65.596
6 Administrationsomkostninger	-70.686	-74.795
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER	116.677	480.431
7 Afskrivninger	-153.243	-175.847
PRIMÆRT RESULTAT	-36.566	304.584
8 Finansielle udgifter	-94.530	-165.217
RESULTAT EFTER RENTER	-131.096	139.367
Ekstraordinære poster	142.391	-
ÅRETS RESULTAT	11.295	139.367

Som af ledelsen foreslås overført til næste år.

BALANCE

<u>Noter</u>	<u>30/4 2016</u>	<u>1/5 2015</u>
<u>AKTIVER</u>		
Driftsmidler	601.987	754.741
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	601.987	754.741
ANLÆGSAKTIVER	601.987	754.741
Varebeholdninger	120.450	138.450
Beholdning af reservedele	50.000	40.000
VAREBEHOLDNINGER	170.450	178.450
Tilgodehavender for salg og udført arbejde	181.125	216.203
Færdige ikke fakturerede arbejder	-	127.090
Igangværende arbejder	65.000	15.000
Tilgodehavende lønrefusion	11.975	-
Diverse tilgodehavender	32.250	27.300
Periodeafgrænsningsposter	57.668	54.600
TILGODEHAVENDER	348.018	440.193
OMSÆTNINGSAKTIVER	518.468	618.643
AKTIVER I ALT	1.120.455	1.373.384

BALANCE

<u>Noter</u>	<u>30/4 2016</u>	<u>1/5 2015</u>
<u>PASSIVER</u>		
Selskabskapital	125.000	125.000
9 Overført resultat	-987.460	-998.755
Reserve for opskrivning.....	615.844	615.844
EGENKAPITAL	-246.616	-257.911
13 UDSKUDT SKAT	0	0
Sparekassegæld	331.510	573.443
Vare- og omkostningskreditorer.....	506.057	684.336
Mellemregning med kapitalejer.....	112.574	1.149
10 Offentlige kreditorer.....	350.292	276.189
11 Skyldig løn og feriepenge	14.838	19.678
12 Diverse kreditorer	51.800	76.500
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	1.367.071	1.631.295
GÆLDSFORPLIGTELSER.....	1.367.071	1.631.295
PASSIVER I ALT	1.120.455	1.373.384

LEASINGFORPLIGTELSER

Leasingforpligtelse pr. 30/4 2016 udgør kr. 163.221 vedr. varevogn Ford Transit og kr. 76.450 vedr. varevogn Dacia Dokker. Månedlig ydelse udgør henholdsvis kr. 3.047 og kr. 1.318.

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>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<u>VIRKSOMHEDENS AKTIVITETER</u>		
Virksomhedens væsentligste aktiviteter består af entreprenørarbejde og udlejning af entreprenørmaskiner m.v.		
1	<u>OMSÆTNING</u>	
	Faktureret arbejde og varesalg	1.421.508 1.434.608
	Udlejning af plads og hal	178.750 175.900
	Igangværende arbejder primo	-15.000 -
	Igangværende arbejder ultimo	65.000 15.000
	Færdige ikke fakturerede arbejder primo	-127.090 -64.185
	Færdige ikke fakturerede arbejder ultimo	- 127.090
	OMSÆTNING	<u>1.523.168 1.688.413</u>
2	<u>VAREFORBRUG M.V.</u>	
	Vare og entreprenørmaterialer	44.842 29.336
	Fremmed arbejde	78.825 44.023
	Leje af maskiner	- 2.541
	Erhvervsaffald	1.800 1.791
	Salg af gammel jern	-4.376 -7.709
	Varebeholdning primo	138.450 159.450
	Varebeholdning ultimo	-120.450 -138.450
	VAREFORBRUG M.V.	<u>139.091 90.982</u>
3	<u>PRODUKTIONSOMKOSTNINGER</u>	
	Reparation og vedligeholdelse af maskiner	226.783 194.737
	Smøreolie	21.481 13.289
	Brændstof	246.505 328.723
	Vægtafgift, forsikringer og Falck	126.417 101.009
	Leasingydelser varevogne	107.389 -
	Beholdning af reservedele primo	40.000 35.000
	Beholdning af reservedele ultimo	-50.000 -40.000
	PRODUKTIONSOMKOSTNINGER	<u>718.575 632.758</u>

NOTER

Nr.	2015/16	2014/15
4		
<u>PRODUKTIV LØN M.V.</u>		
Produktiv løn	317.972	337.955
Skyldig beregnet løn og feriepenge primo	-11.930	-9.200
Skyldig beregnet løn og feriepenge ultimo	8.772	11.930
Refusion af løn	-27.961	-18.590
Sociale ydelser	4.463	4.764
Kursusudgifter og personaleudgifter	1.000	-
Arbejdstøj	1.181	6.024
Sygedagpengeforsikring	2.373	1.179
Arbejdsskadeforsikring	18.439	9.789
PRODUKTIV LØN M.V.	<u>314.309</u>	<u>343.851</u>
5		
<u>LOKALEOMKOSTNINGER</u>		
Husleje	150.000	50.000
El	8.272	11.818
Vedligeholdelse af lokaler og plads	5.558	3.778
LOKALEOMKOSTNINGER	<u>163.830</u>	<u>65.596</u>
6		
<u>ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER</u>		
Telefon	16.757	19.144
Porto og gebyrer	4.594	3.774
Kontorartikler	160	3.721
Autodekoration	-	2.250
Kontingenter	1.220	1.220
Fagblade	728	716
Gebyr Bluegarden	2.227	2.570
Bogføring, regnskabsmæssig assistance og rådgivning	43.000	41.400
Diverse	2.000	-
ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER	<u>70.686</u>	<u>74.795</u>

NOTER

<u>Nr.</u>		<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
7	<u>AFSKRIVNINGER</u>		
	Driftsmidler	123.000	186.000
	Salg af driftsmidler.....	-1.500	-16.000
	Regnskabsmæssig værdi af solgte driftsmidler	29.754	-
	Småanskaffelser	1.989	5.847
	AFSKRIVNINGER.....	153.243	175.847
8	<u>FINANSIELLE UDGIFTER</u>		
	Renteudgift kassekredit.....	57.443	64.655
	Renteudgift mellemregning med kapitalejer.....	1.138	15.150
	Renteudgift leverandørgæld	32.789	80.465
	Låneomkostninger.....	3.160	-
	Renteudgift SKAT	-	4.947
	FINANSIELLE UDGIFTER	94.530	165.217

NOTER

Nr.	30/4 2016	1/5 2015
9	OVERFØRT RESULTAT	
	Overført resultat fra tidligere år.....	-998.755 -1.138.122
	Årets resultat.....	11.295 139.367
	OVERFØRT RESULTAT	-987.460 -998.755
10	OFFENTLIGE KREDITORER	
	Moms.....	342.675 261.554
	Tilbageholdt A-skat.....	4.900 11.577
	Tilbageholdt AM-bidrag.....	1.529 1.920
	Skyldig ATP m.v.	1.188 1.138
	OFFENTLIGE KREDITORER	350.292 276.189
11	SKYLDIG LØN OG FERIEPENGE	
	Skatteberigtigede feriepenge.....	6.066 7.748
	Skyldig beregnet løn og feriepenge.....	8.772 11.930
	SKYLDIG LØN OG FERIEPENGE	14.838 19.678
12	DIVERSE KREDITORER	
	Skyldige omkostninger.....	46.800 70.500
	Skyldige beregnede renter.....	5.000 6.000
	DIVERSE KREDITORER	51.800 76.500
13	UDSKUDT SKAT	
	Regnskabsmæssige værdier:	
	Driftsmidler.....	601.987 754.741
	REGNSKABSMÆSSIGE VÆRDIER	601.987 754.741
	Skattemæssige værdier:	
	Driftsmidler.....	89.628 121.004
	Skattemæssigt underskud.....	667.663 800.336
	SKATTEMÆSSIGE VÆRDIER M.V.	757.291 921.340
	MINDRE-/MERVÆRDIER	-155.304 -166.599
	UDSKUDT SKAT, 22%/23,5%	-34.166 -39.128

Negativ udskudt skat aktiveres ikke.

SKATTEMÆSSIGE SPECIFIKATIONER**OPGØRELSE AF DEN SKATTEPLIGTIGE INDKOMST**

Årets resultat.....		11.295
Skattemæssige reguleringer hertil:		
Tilbageført regnskabsmæssige afskrivninger.....	153.243	
Heraf småanskaffelser.....	-1.989	
Skattemæssige afskrivninger på driftsmidler.....	-29.876	121.378
SKATTEPLIGTIG INDKOMST.....		132.673

UNDERSKUDSFREMFØRSEL

Saldo primo.....		-800.336
Anvendt vedr. regnskabsåret 2015/16.....		132.673
UNDERSKUD TIL FREMFØRSEL.....		667.663

DRIFTSMIDLER

Saldo værdi primo.....		121.004
Årets afgang.....		-1.500
AFSKRIVNINGSGRUNDLAG.....		119.504
Afskrivning 25%.....		-29.876
SALDOVÆRDI ULTIMO.....		89.628