



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 2021 - 30. APRIL 2022

(29. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 6. oktober 2022.



Niels Holm, dirigent

På efterfølgende sider 1 - 9 følger årsrapport for året 1/5 2021 - 30/4 2022 for Niels Holm ApS Maskinstation, bestående af:

| | | |
|--|------|-----|
| Ledelsespåtegning | Side | 1 |
| Ledelsesberetning..... | - | 2 |
| Anvendt regnskabspraksis | - | 2 |
| Resultatopgørelse | - | 3 |
| Balance, ultimo og primo | - | 4-5 |
| Noter til resultatopgørelse og balance | - | 6-8 |
| Skattemæssige specifikationer | - | 9 |

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1/5 2021 – 30/4 2022 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 2022.

I selskabets direktion:



Niels Holm

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består af entreprenørarbejde, udlejning af entreprenørmaskiner og udlejning af plads 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 regnskabsmæssige værdi.

Mindre nyanskaffelser afskrives fuldt ud ved anskaffelsen.

Varebeholdninger er medregnet til kostpris.

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>2021/22</u> | <u>2020/21</u> |
|---|------------------|------------------|
| 1 Omsætning..... | 1.604.096 | 1.572.535 |
| 2 Vareforbrug m.v..... | -89.264 | -89.407 |
| DÆKNINGSBIDRAG I | 1.514.832 | 1.483.128 |
| 3 Produktionsomkostninger | -598.597 | -636.249 |
| DÆKNINGSBIDRAG II | 916.235 | 846.879 |
| 4 Produktiv løn m.v..... | -428.413 | -384.308 |
| DÆKNINGSBIDRAG III | 487.822 | 462.571 |
| Kapacitetsomkostninger: | | |
| 5 Lokaleomkostninger | -16.462 | -86.290 |
| 6 Administrationsomkostninger..... | -65.326 | -63.053 |
| RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER..... | 406.034 | 313.228 |
| 7 Afskrivninger..... | -27.375 | -5.333 |
| PRIMÆRT RESULTAT | 378.659 | 307.895 |
| 8 Finansielle udgifter | -46.666 | -59.215 |
| RESULTAT FØR SKAT | 331.993 | 248.680 |
| Beregnet skat (udskudt skat) | -71.148 | 0 |
| ÅRETS RESULTAT | 260.845 | 248.680 |
| Som af ledelsen foreslås anvendt således: | | |
| Årets resultat | 260.845 | 248.680 |
| Udbytte til selskabskapitalen | 0 | 0 |
| OVERFØRT TIL NÆSTE ÅR | 260.845 | 248.680 |

BALANCE

| <u>Noter</u> | <u>30/4 2022</u> | <u>1/5 2021</u> |
|--|------------------|------------------|
| <u>AKTIVER</u> | | |
| Driftsmidler | 435.000 | 510.000 |
| MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER | 435.000 | 510.000 |
| ANLÆGSAKTIVER..... | 435.000 | 510.000 |
| Varebeholdninger | 134.750 | 132.950 |
| Beholdning af reservedele | 90.000 | 90.000 |
| VAREBEHOLDNINGER | 224.750 | 222.950 |
| Igangværende arbejder | 168.555 | - |
| Tilgodehavender for salg og udført arbejde | 341.606 | 408.638 |
| Diverse tilgodehavender | 32.933 | 26.300 |
| Forudbetalte omkostninger | 58.300 | 55.200 |
| TILGODEHAVENDER | 601.394 | 490.138 |
| LIKVIDE MIDLER | 58.832 | 22.312 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER..... | 884.976 | 735.400 |
| AKTIVER I ALT..... | 1.319.976 | 1.245.400 |

BALANCE

| <u>Noter</u> | <u>30/4 2022</u> | <u>1/5 2021</u> |
|---|------------------|------------------|
| <u>PASSIVER</u> | | |
| Selskabskapital | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | 13.533 | -247.312 |
| EGENKAPITAL..... | 138.533 | -122.312 |
| 11 UDSKUDT SKAT | 71.148 | 0 |
| Vare- og omkostningskreditorer..... | 108.932 | 162.393 |
| Mellemregning med kapitalejer..... | 871.936 | 852.778 |
| 9 Offentlige kreditorer..... | 76.302 | 299.015 |
| 10 Skyldig løn og feriepenge | 8.125 | 7.126 |
| Diverse kreditorer | 45.000 | 46.400 |
| KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE | 1.110.295 | 1.367.712 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | 1.110.295 | 1.367.712 |
| PASSIVER I ALT | 1.319.976 | 1.245.400 |

LEASINGFORPLIGTELSE

Leasingforpligtelse pr. 30/4 2022 udgør kr. 41.072 vedr.
New Holland B115C rendegraver.

SIKKERHEDSSTILLELSE OG EVENTUALFORPLIGTELSE

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

NOTER

| <u>Nr.</u> | <u>2021/22</u> | <u>2020/21</u> |
|---|------------------|------------------|
| 1 | | |
| <u>OMSÆTNING</u> | | |
| Faktureret arbejde og varesalg | 1.144.908 | 1.361.785 |
| Udlejning af plads og hal | 290.633 | 210.750 |
| Igangværende arbejder ultimo | 168.555 | - |
| OMSÆTNING | <u>1.604.096</u> | <u>1.572.535</u> |
| | | |
| 2 | | |
| <u>VAREFORBRUG M.V.</u> | | |
| Vare og entreprenørmaterialer | 18.446 | 17.492 |
| Fremmed arbejde | 70.316 | 28.015 |
| Erhvervsaffald | 2.302 | 2.100 |
| Varebeholdning primo | 132.950 | 174.750 |
| Varebeholdning ultimo | -134.750 | -132.950 |
| VAREFORBRUG M.V. | <u>89.264</u> | <u>89.407</u> |
| | | |
| 3 | | |
| <u>PRODUKTIONSOMKOSTNINGER</u> | | |
| Reparation og vedligeholdelse af maskiner | 174.531 | 209.444 |
| Smøreolie | 22.576 | 12.288 |
| Brændstof | 205.440 | 191.895 |
| Vægtafgift, forsikringer og Falck | 97.898 | 97.818 |
| Leasingydelser varevogne | - | 16.780 |
| Leasingydelser rendegraver | 98.152 | 108.024 |
| Beholdning af reservedele primo | 90.000 | 90.000 |
| Beholdning af reservedele ultimo | -90.000 | -90.000 |
| PRODUKTIONSOMKOSTNINGER | <u>598.597</u> | <u>636.249</u> |
| | | |
| 4 | | |
| <u>PRODUKTIV LØN M.V.</u> | | |
| Produktiv løn | 408.016 | 376.724 |
| Skyldig beregnet løn og feriepenge primo | -6.228 | -6.228 |
| Skyldig beregnet løn og feriepenge ultimo | 7.200 | 6.228 |
| Refusion af løn | -8.989 | -12.262 |
| Sociale ydelser | 5.767 | 4.265 |
| Arbejdstøj | 5.221 | 1.776 |
| Sygedagpengeforsikring | 3.713 | 2.758 |
| Arbejdsskadeforsikring | 13.713 | 11.047 |
| PRODUKTIV LØN M.V. | <u>428.413</u> | <u>384.308</u> |

NOTER

| <u>Nr.</u> | <u>2021/22</u> | <u>2020/21</u> |
|--|----------------|----------------|
| 5 | | |
| <u>LOKALEOMKOSTNINGER</u> | | |
| Husleje | - | 60.000 |
| El | 10.527 | 6.902 |
| Vedligeholdelse af lokaler og plads | 5.935 | 19.388 |
| LOKALEOMKOSTNINGER | 16.462 | 86.290 |
| | | |
| 6 | | |
| <u>ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER</u> | | |
| Telefon, anslået | 2.000 | 2.000 |
| Gebyrer | 4.409 | 4.052 |
| Kontorartikler | - | 160 |
| Kontingenter | 1.475 | 1.375 |
| Fagblade | 1.038 | 984 |
| Gebyr DataLøn | 829 | 777 |
| Bogføring, lønadministration, regnskabsmæssig assistance og økonomisk rådgivning | 55.300 | 51.800 |
| Tab på debitor | - | 1.905 |
| Diverse | 275 | - |
| ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER | 65.326 | 63.053 |
| | | |
| 7 | | |
| <u>AFSKRIVNINGER</u> | | |
| Småanskaffelser | 27.375 | 5.333 |
| AFSKRIVNINGER | 27.375 | 5.333 |
| | | |
| 8 | | |
| <u>FINANSIELLE UDGIFTER</u> | | |
| Renteudgift kassekredit | 855 | 624 |
| Renteudgift mellemregning med kapitalejer | 40.493 | 43.282 |
| Renteudgift leverandørgæld | 5.257 | 12.682 |
| Renteudgift Skattestyrelsen | 61 | 2.627 |
| FINANSIELLE UDGIFTER | 46.666 | 59.215 |

NOTER

| <u>Nr.</u> | <u>30/4 2022</u> | <u>1/5 2021</u> |
|------------|--|--------------------------|
| 9 | | |
| | <u>OFFENTLIGE KREDITORER</u> | |
| | Moms | 63.626 272.405 |
| | Tilbageholdt A-skat..... | 8.492 19.275 |
| | Tilbageholdt AM-bidrag | 2.690 5.990 |
| | Skyldig ATP..... | 1.494 1.345 |
| | OFFENTLIGE KREDITORER..... | 76.302 299.015 |
| 10 | | |
| | <u>SKYLDIG LØN OG FERIEPENGE</u> | |
| | Skatteberigtigede feriepenge..... | 925 898 |
| | Skyldig beregnet løn og feriepenge | 7.200 6.228 |
| | SKYLDIG LØN OG FERIEPENGE | 8.125 7.126 |
| 11 | | |
| | <u>UDSKUDT SKAT</u> | |
| | Regnskabsmæssige værdier: | |
| | Driftsmidler | 435.000 510.000 |
| | REGNSKABSMÆSSIGE VÆRDIER..... | 435.000 510.000 |
| | Skattemæssige værdier: | |
| | Driftsmidler | -25.125 -13.500 |
| | Skattemæssigt underskud | -86.471 -410.150 |
| | SKATTEMÆSSIGE VÆRDIER M.V. | -111.596 -423.650 |
| | MINDRE-/MERVÆRDIER | +323.404 +86.350 |
| | UDSKUDT SKAT, 22%..... | +71.148 +18.986 |

SKATTEMÆSSIGE SPECIFIKATIONER**OPGØRELSE AF DEN SKATTEPLIGTIGE INDKOMST**

| | | |
|---|---------|------------------------------|
| Årets resultat..... | | 331.993 |
| Ikke fradragsberettigede udgifter: | | |
| Renteudgift Skattestyrelsen..... | | 61 |
| Skattemæssige reguleringer hertil: | | |
| Regnskabsmæssige afskrivninger tilbageført..... | 27.375 | |
| Heraf småanskaffelser..... | -27.375 | |
| Skattemæssige afskrivninger | -8.375 | -8.375 |
| SKATTEPLIGTIG INDKOMST..... | | <u><u>323.679</u></u> |

UNDERSKUDSFREMFØRSEL

| | | |
|--------------------------------------|--|-----------------------------|
| Saldo primo..... | | 410.150 |
| Anvendt i regnskabsåret 2021/22..... | | -323.679 |
| UNDERSKUD TIL FREMFØRSEL..... | | <u><u>86.471</u></u> |

DRIFTSMIDLER

| | | |
|--|--|-----------------------------|
| Saldo værdi primo..... | | 13.500 |
| Årets tilgang (korrektion til regnskabsåret 2020/21) | | 20.000 |
| AFSKRIVNINGSGRUNDLAG..... | | 33.500 |
| Afskrivning, 25%..... | | -8.375 |
| SALDOVÆRDI ULTIMO..... | | <u><u>25.125</u></u> |