



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 2020 - 30. APRIL 2021

(28. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 5. oktober 2021.

Niels Holm, dirigent

På efterfølgende sider 1 - 9 følger årsrapport for året 1/5 2020 - 30/4 2021 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 2020 – 30/4 2021 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 30. september 2021.

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>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
1 Omsætning.....	1.572.535	1.015.904
2 Vareforbrug m.v.....	-89.407	-97.409
DÆKNINGSBIDRAG I	1.483.128	918.495
3 Produktionsomkostninger	-636.249	-486.859
DÆKNINGSBIDRAG II	846.879	431.636
4 Produktiv løn m.v.....	-384.308	-363.995
DÆKNINGSBIDRAG III	462.571	67.641
Kapacitetsomkostninger:		
5 Lokaleomkostninger	-86.290	-118.735
6 Administrationsomkostninger.....	-63.053	-53.520
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER.....	313.228	-104.614
7 Afskrivninger.....	-5.333	19.721
PRIMÆRT RESULTAT	307.895	-84.893
8 Finansielle udgifter	-59.215	-112.596
RESULTAT FØR SKAT	248.680	-197.489
Beregnet skat	0	0
ÅRETS RESULTAT	248.680	-197.489
Som af ledelsen foreslås anvendt således:		
Årets resultat	248.680	-197.489
Udbytte til selskabskapitalen	0	0
OVERFØRT TIL NÆSTE ÅR	248.680	-197.489

BALANCE

<u>Noter</u>	<u>30/4 2021</u>	<u>1/5 2020</u>
AKTIVER		
Driftsmidler	<u>510.000</u>	<u>490.000</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>510.000</u>	<u>490.000</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>510.000</u>	<u>490.000</u>
Varebeholdninger	132.950	174.750
Beholdning af reservedele	<u>90.000</u>	<u>90.000</u>
VAREBEHOLDNINGER	<u>222.950</u>	<u>264.750</u>
Tilgodehavender for salg og udført arbejde	408.638	117.298
Diverse tilgodehavender	26.300	23.750
Tilgodehavende lønrefusion	-	3.755
Forudbetalte omkostninger	<u>55.200</u>	<u>54.300</u>
TILGODEHAVENDER	<u>490.138</u>	<u>199.103</u>
LIKVIDE MIDLER	<u>22.312</u>	<u>65.716</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>735.400</u>	<u>529.569</u>
AKTIVER I ALT	<u>1.245.400</u>	<u>1.019.569</u>

BALANCE

<u>Noter</u>	<u>30/4 2021</u>	<u>1/5 2020</u>
<u>PASSIVER</u>		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-247.312	-495.992
EGENKAPITAL.....	-122.312	-370.992
11 UDSKUDT SKAT	0	0
Vare- og omkostningskreditorer.....	162.393	192.455
Mellemregning med kapitalejer.....	852.778	887.579
9 Offentlige kreditorer.....	299.015	251.258
10 Skyldig løn og feriepenge	7.126	14.669
Diverse kreditorer	46.400	44.600
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	1.367.712	1.390.561
GÆLDSFORPLIGTELSE	1.367.712	1.390.561
PASSIVER I ALT	1.245.400	1.019.569

LEASINGFORPLIGTELSE

Leasingforpligtelse pr. 30/4 2021 udgør kr. 135.698 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>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
1	<u>OMSÆTNING</u>		
	Faktureret arbejde og varesalg	1.361.785	876.704
	Udlejning af plads og hal	210.750	177.200
	Færdige ikke fakturerede arbejder primo	-	-38.000
	OMSÆTNING	1.572.535	1.015.904
2	<u>VAREFORBRUG M.V.</u>		
	Vare og entreprenørmaterialer	17.492	11.420
	Fremmed arbejde og leje af maskiner	28.015	9.889
	Erhvervsaffald	2.100	2.100
	Varebeholdning primo	174.750	248.750
	Varebeholdning ultimo	-132.950	-174.750
	VAREFORBRUG M.V.	89.407	97.409
3	<u>PRODUKTIONSOMKOSTNINGER</u>		
	Reparation og vedligeholdelse af maskiner	209.444	63.465
	Smøreolie	12.288	11.750
	Brændstof	191.895	150.260
	Vægtafgift, forsikringer og Falck	97.818	99.651
	Leasingydelser varevogne	16.780	53.604
	Leasingydelser rendegraver	108.024	108.129
	Beholdning af reservedele primo	90.000	90.000
	Beholdning af reservedele ultimo	-90.000	-90.000
	PRODUKTIONSOMKOSTNINGER	636.249	486.859
4	<u>PRODUKTIV LØN M.V.</u>		
	Produktiv løn	376.724	358.838
	Skyldig beregnet løn og feriepenge primo	-6.228	-13.430
	Skyldig beregnet løn og feriepenge ultimo	6.228	6.228
	Refusion af løn	-12.262	-11.937
	Sociale ydelser	4.265	6.186
	Kursusudgifter	-	630
	Arbejdstøj	1.776	4.557
	Sygedagpengeforsikring	2.758	2.826
	Arbejdsskade-forsikring	11.047	10.097
	PRODUKTIV LØN M.V.	384.308	363.995

NOTER

<u>Nr.</u>		<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
5	<u>LOKALEOMKOSTNINGER</u>		
	Husleje	60.000	100.000
	El	6.902	9.862
	Vedligeholdelse af lokaler og plads	19.388	8.873
	LOKALEOMKOSTNINGER	86.290	118.735
6	<u>ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER</u>		
	Telefon, anslået	2.000	429
	Gebyrer	4.052	3.125
	Kontorartikler	160	-
	Kontingenter	1.375	1.300
	Fagblade	984	906
	Gebyr DataLøn	777	760
	Bogføring, lønadministration, regnskabsmæssig assistance og økonomisk rådgivning	51.800	47.000
	Tab på debitor	1.905	-
	ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER	63.053	53.520
7	<u>AFSKRIVNINGER</u>		
	Salg af nedskrevet driftsmiddel	-	-32.000
	Regnskabsmæssig værdi af nedskrevet driftsmiddel	-	10.000
	Småanskaffelser	5.333	2.279
	AFSKRIVNINGER	5.333	-19.721
8	<u>FINANSIELLE UDGIFTER</u>		
	Renteudgift kassekredit	624	30.641
	Renteudgift mellemregning med kapitalejer	43.282	55.160
	Renteudgift leverandørgæld	12.682	26.795
	Renteudgift Skattestyrelsen	2.627	-
	FINANSIELLE UDGIFTER	59.215	112.596

NOTER

<u>Nr.</u>	<u>30/4 2021</u>	<u>1/5 2020</u>
9		
<u>OFFENTLIGE KREDITORER</u>		
Moms	272.405	220.488
Tilbageholdt A-skat.....	19.275	20.748
Tilbageholdt AM-bidrag	5.990	7.383
Skyldig ATP.....	<u>1.345</u>	<u>2.639</u>
OFFENTLIGE KREDITORER.....	<u>299.015</u>	<u>251.258</u>
10		
<u>SKYLDIG LØN OG FERIEPENGE</u>		
Skatteberigtigede feriepenge.....	898	8.441
Skyldig beregnet løn og feriepenge	<u>6.228</u>	<u>6.228</u>
SKYLDIG LØN OG FERIEPENGE	<u>7.126</u>	<u>14.669</u>
11		
<u>UDSKUDT SKAT</u>		
Regnskabsmæssige værdier:		
Driftsmidler	<u>510.000</u>	<u>490.000</u>
REGNSKABSMÆSSIGE VÆRDIER.....	<u>510.000</u>	<u>490.000</u>
Skattemæssige værdier:		
Driftsmidler	-13.500	-18.000
Skattemæssigt underskud	<u>-410.150</u>	<u>-656.957</u>
SKATTEMÆSSIGE VÆRDIER M.V.	<u>-423.650</u>	<u>-674.957</u>
MINDRE-/MERVÆRDIER	<u>+86.350</u>	<u>-184.957</u>
UDSKUDT SKAT, 22%.....	<u>+18.986</u>	<u>-40.678</u>

SKATTEMÆSSIGE SPECIFIKATIONER**OPGØRELSE AF DEN SKATTEPLIGTIGE INDKOMST**

Årets resultat.....		248.680
Ikke fradragsberettigede udgifter:		
Renteudgift Skattestyrelsen.....		2.627
Skattemæssige reguleringer hertil:		
Regnskabsmæssige afskrivninger tilbageført.....	5.333	
Heraf småanskaffelser.....	-5.333	
Skattemæssige afskrivninger	-4.500	-4.500
SKATTEPLIGTIG INDKOMST.....		246.807

UNDERSKUDSFREMFØRSEL

Saldo primo.....		656.957
Anvendt i regnskabsåret 2020/21.....		-246.807
UNDERSKUD TIL FREMFØRSEL.....		410.150

DRIFTSMIDLER

Saldoværdi primo.....		18.000
Afskrivning, 25%.....		-4.500
SALDOVÆRDI ULTIMO.....		13.500