



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 2019 - 30. APRIL 2020

(27. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 29. oktober 2020.

Niels Holm, dirigent

På efterfølgende sider 1 - 10 følger årsrapport for året 1/5 2019 - 30/4 2020 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	-	6-9
Skattemæssige specifikationer	-	10

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1/5 2019 – 30/4 2020 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 15. oktober 2020.

I selskabets direktion:



Niels Holm

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består af entreprenørarbejde, udlejning af entreprenør-maskiner og udlejning af plads m.v.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser ikke 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>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
1 Omsætning.....	1.015.904	1.444.319
2 Vareforbrug m.v.....	<u>-97.409</u>	<u>-71.478</u>
DÆKNINGSBIDRAG I	918.495	1.372.841
3 Produktionsomkostninger	<u>-486.859</u>	<u>-646.703</u>
DÆKNINGSBIDRAG II	431.636	726.138
4 Produktiv løn m.v.....	<u>-363.995</u>	<u>-360.171</u>
DÆKNINGSBIDRAG III	67.641	365.967
Kapacitetsomkostninger:		
5 Lokaleomkostninger	-118.735	-164.249
6 Administrationsomkostninger.....	<u>-53.520</u>	<u>-69.165</u>
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER.....	-104.614	132.553
7 Afskrivninger.....	<u>19.721</u>	<u>-5.598</u>
PRIMÆRT RESULTAT	-84.893	126.955
8 Finansielle udgifter	<u>-112.596</u>	<u>-130.667</u>
RESULTAT FØR SKAT	-197.489	-3.712
Beregnet skat.....	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-197.489</u>	<u>-3.712</u>

Som af ledelsen foreslås overført til næste år.

BALANCE

<u>Noter</u>	<u>30/4 2020</u>	<u>1/5 2019</u>
<u>AKTIVER</u>		
Driftsmidler	<u>490.000</u>	<u>450.000</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>490.000</u>	<u>450.000</u>
ANLÆGSAKTIVER.....	<u>490.000</u>	<u>450.000</u>
Varebeholdninger	174.750	248.750
Beholdning af reservedele	<u>90.000</u>	<u>90.000</u>
VAREBEHOLDNINGER	<u>264.750</u>	<u>338.750</u>
Tilgodehavender for salg og udført arbejde	117.298	55.250
Færdige ikke fakturerede arbejder.....	-	38.000
Diverse tilgodehavender	23.750	29.250
Tilgodehavende lønrefusion	3.755	-
Forudbetalte omkostninger	<u>54.300</u>	<u>52.800</u>
TILGODEHAVENDER.....	<u>199.103</u>	<u>175.300</u>
LIKVIDE MIDLER	<u>65.716</u>	<u>-</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	<u>529.569</u>	<u>514.050</u>
AKTIVER I ALT.....	<u>1.019.569</u>	<u>964.050</u>

BALANCE

<u>Noter</u>	<u>30/4 2020</u>	<u>1/5 2019</u>
<u>PASSIVER</u>		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-495.992	-298.503
EGENKAPITAL.....	-370.992	-173.503
12 UDSKUDT SKAT	0	0
Sparekassegæld	-	511.542
Vare- og omkostningskreditorer.....	192.455	269.768
Mellemregning med kapitalejer.....	887.579	156.596
9 Offentlige kreditorer	251.258	106.200
10 Skyldig løn og feriepenge	14.669	40.547
11 Diverse kreditorer	44.600	52.900
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	1.390.561	1.137.553
GÆLDSFORPLIGTELSER.....	1.390.561	1.137.553
PASSIVER I ALT	1.019.569	964.050

LEASINGFORPLIGTELSER

Leasingforpligtelse pr. 30/4 2020 udgør kr. 13.180 vedr. varevogn Dacia Dokker. Månedlig ydelse udgør kr. 1.318.

Leasingforpligtelse pr. 30/4 2020 udgør kr. 234.555 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>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
1	<u>OMSÆTNING</u>		
	Faktureret arbejde og varesalg	876.704	1.268.919
	Udlejning af plads og hal	177.200	149.400
	Færdige ikke fakturerede arbejder primo	-38.000	-
	Færdige ikke fakturerede arbejder ultimo	-	38.000
	Igangværende arbejder primo	-	-12.000
	OMSÆTNING	<u>1.015.904</u>	<u>1.444.319</u>
2	<u>VAREFORBRUG M.V.</u>		
	Vare og entreprenørmaterialer	11.420	50.681
	Fremmed arbejde og leje af maskiner	9.889	103.700
	Erhvervsaffald	2.100	2.208
	Salg af gammel jern	-	-13.111
	Varebeholdning primo	248.750	176.750
	Varebeholdning ultimo	-174.750	-248.750
	VAREFORBRUG M.V.	<u>97.409</u>	<u>71.478</u>
3	<u>PRODUKTIONSOMKOSTNINGER</u>		
	Reparation og vedligeholdelse af maskiner	63.465	130.844
	Smøreolie	11.750	13.516
	Brændstof	150.260	236.229
	Vægtafgift, forsikringer og Falck	99.651	104.486
	Leasingydelse varevogne	53.604	53.604
	Leasingydelse rendegraver	108.129	108.024
	Beholdning af reservedele primo	90.000	90.000
	Beholdning af reservedele ultimo	-90.000	-90.000
	PRODUKTIONSOMKOSTNINGER	<u>486.859</u>	<u>646.703</u>

NOTER

<u>Nr.</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
4		
<u>PRODUKTIV LØN M.V.</u>		
Produktiv løn	358.838	363.167
Skyldig beregnet løn og feriepenge primo	-13.430	-13.430
Skyldig beregnet løn og feriepenge ultimo	6.228	13.430
Refusion af løn	-11.937	-29.481
Sociale ydelser	6.186	4.480
Kursusudgifter	630	-
Rejseudgifter og personaleservice	-	1.920
Arbejdstøj	4.557	493
Sygedagpengeforsikring	2.826	2.639
Arbejdsskedeforsikring	10.097	16.953
PRODUKTIV LØN M.V.	363.995	360.171
5		
<u>LOKALEOMKOSTNINGER</u>		
Husleje	100.000	150.000
El	9.862	9.973
Vedligeholdelse af lokaler og plads	8.873	4.276
LOKALEOMKOSTNINGER	118.735	164.249
6		
<u>ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER</u>		
Telefon	429	14.981
Gebyrer	3.125	4.985
Kontingenter	1.300	1.220
Fagblade	906	859
Gebyr DataLøn	760	520
Bogføring, lønadministration, regnskabsmæssig assistance og økonomisk rådgivning	47.000	46.600
ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER	53.520	69.165

NOTER

<u>Nr.</u>		<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
7	<u>AFSKRIVNINGER</u>		
	Salg af nedskrevet driftsmiddel.....	-32.000	-
	Regnskabsmæssig værdi af nedskrevet driftsmiddel.....	10.000	-
	Småanskaffelser.....	2.279	5.598
	AFSKRIVNINGER	-19.721	5.598
8	<u>FINANSIELLE UDGIFTER</u>		
	Renteudgift kassekredit.....	30.641	105.130
	Låneomkostninger.....	-	10.000
	Renteudgift mellemregning med kapitalejer.....	55.160	-14.488
	Renteudgift leverandørgæld.....	26.795	22.894
	Renteudgift SKAT.....	-	7.131
	FINANSIELLE UDGIFTER	112.596	130.667

NOTER

<u>Nr.</u>		<u>30/4 2020</u>	<u>1/5 2019</u>
9	<u>OFFENTLIGE KREDITORER</u>		
	Moms	220.488	95.694
	Tilbageholdt A-skat.....	20.748	6.811
	Tilbageholdt AM-bidrag	7.383	2.350
	Skyldig ATP.....	2.639	1.345
	OFFENTLIGE KREDITORER.....	251.258	106.200
10	<u>SKYLDIG LØN OG FERIEPENGE</u>		
	Skatteberigtigede feriepenge og SH-betaling.....	8.441	27.117
	Skyldig beregnet løn og feriepenge	6.228	13.430
	SKYLDIG LØN OG FERIEPENGE	14.669	40.547
11	<u>DIVERSE KREDITORER</u>		
	Skyldige omkostninger	44.600	43.900
	Skyldige beregnede renter.....	-	9.000
	DIVERSE KREDITORER	44.600	52.900
12	<u>UDSKUDT SKAT</u>		
	Regnskabsmæssige værdier:		
	Driftsmidler	490.000	450.000
	REGNSKABSMÆSSIGE VÆRDIER.....	490.000	450.000
	Skattemæssige værdier:		
	Driftsmidler	-18.000	0
	Skattemæssigt underskud	-656.957	-437.468
	SKATTEMÆSSIGE VÆRDIER M.V.	-674.957	-437.468
	MINDRE-/MERVÆRDIER	-184.957	12.532
	UDSKUDT SKAT, 22%.....	-40.678	2.750

SKATTEMÆSSIGE SPECIFIKATIONER**OPGØRELSE AF DEN SKATTEPLIGTIGE INDKOMST**

Årets resultat.....		-197.489
Skattemæssige reguleringer hertil:		
Regnskabsmæssige afskrivninger tilbageført.....	-19.721	
Heraf småanskaffelser.....	-2.279	
Skattemæssige afskrivninger	0	-22.000
SKATTEPLIGTIG INDKOMST.....		<u>-219.489</u>

UNDERSKUDSFREMFØRSEL

Saldo primo.....		437.468
Underskud vedr. regnskabsåret 2019/20.....		<u>219.489</u>
UNDERSKUD TIL FREMFØRSEL.....		<u>656.957</u>

DRIFTSMIDLER

Saldoværdi primo.....		0
Årets afgang.....		-32.000
Årets tilgang.....		<u>50.000</u>
SALDOVÆRDI ULTIMO.....		<u>18.000</u>