

Skive Maskinstation A/S

Intrupvej 16
7800 Skive

CVR.nr.: 17 87 52 72

ÅRSRAPPORT 2017/2018

Regnskabsperiode: 1/7 2017 - 30/6 2018

(24. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
16. november 2018

Søren Engholm Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5.
Ledelsesberetning	6.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7.
Resultatopgørelse 1/7 2017 - 30/6 2018	10.
Balance pr. 30/6 2018	11.
Noter	13.

Selskabsoplysninger

Selskab

Skive Maskinstation A/S
Intrupvej 16
7800 Skive

CVR.nr.: 17 87 52 72

Regnskabsperiode: 1/7 2017 - 30/6 2018

Stiftelsesdato: 29/6 1994

Bankforbindelse:

Spar Nord
Adelgade 8
7800 Skive

Advokat:

Advokathuset Funch & Nielsen

Bestyrelse

Inge Marie Stephansen, formand
Susanne Engholm Larsen
Søren Engholm Larsen

Direktion

Søren Engholm Larsen

Revisor

Landbo Limfjord

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017/2018 for

Skive Maskinstation A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/6 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/7 2017 - 30/6 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skive, den 16. november 2018

Direktion

.....
Søren Engholm Larsen

Bestyrelse

.....
Inge Marie Stephansen (formand)

.....
Susanne Engholm Larsen

.....
Søren Engholm Larsen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejeren i Skive Maskinstation A/S

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Vi har opstillet årsregnskabet for Skive Maskinstation A/S for regnskabsåret 1/7 2017 - 30/6 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Skive, den 16. november 2018

Landbo Limfjord

(CVR.nr. 26243076)

Vagn Bech
Registreret revisor
mne2389

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Drive maskinstation, herunder byggeri og entreprenørvirksomhed

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 74.709 og egenkapitalen er på kr. 1.265.597

Årets resultat anses for tilfredsstillende i betragtning af selskabets aktivitet.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2017/2018 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af maskinstationsydelse og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen efter faktureringsmetoden.

Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til regnskabsudarbejdelse, administration og nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter, renteudgifter og gebyrer.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	7-10 år	0 %

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes til kostpris. Kostprisen omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1/7 2017 - 30/6 2018

Note	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
BRUTTOFORTJENESTE	962.204	1.009.432
1 Personaleomkostninger	-837.795	-871.850
2 Af- og nedskrivninger	<u>-28.553</u>	<u>-26.175</u>
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	95.856	111.407
Andre finansielle indtægter	23	251
Finansielle omkostninger	<u>-598</u>	<u>-82</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	95.281	111.576
3 Skat af årets resultat	<u>-20.572</u>	<u>-26.294</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>74.709</u>	<u>85.282</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	52.900	51.700
Overført resultat	<u>21.809</u>	<u>33.582</u>
I ALT	<u>74.709</u>	<u>85.282</u>

Balance pr. 30/6 2018
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	119.992	148.545
Materielle anlægsaktiver i alt	119.992	148.545
ANLÆGSAKTIVER I ALT	119.992	148.545
Varebeholdninger	55.586	75.940
Varebeholdninger i alt	55.586	75.940
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	820.091	541.001
Igangværende arbejder for fremmed regning	9.527	233.022
Tilgodehavender i alt	829.618	774.023
Likvide beholdninger	1.549.948	1.192.769
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	2.435.152	2.042.732
AKTIVER I ALT	2.555.144	2.191.277

Balance pr. 30/6 2018
Passiver

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
4 Virksomhedskapital	500.000	500.000
5 Overført resultat	712.697	690.889
Forslag til udbytte	52.900	51.700
EGENKAPITAL I ALT	<u>1.265.597</u>	<u>1.242.589</u>
3 Udskudt skat	26.000	33.000
Hensatte forpligtelser i alt	<u>26.000</u>	<u>33.000</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	31.423	82.192
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	1.035.944	541.515
Anden gæld	196.180	291.981
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.263.547</u>	<u>915.688</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>1.263.547</u>	<u>915.688</u>
PASSIVER I ALT	<u>2.555.144</u>	<u>2.191.277</u>
6 Eventualforpligtelser		
7 Pantsætning og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Note 1 - Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>2</u>	<u>2</u>
Gager og lønninger	646.032	678.089
Pensionsbidrag	92.146	92.817
Andre omkostninger til social sikring	99.617	100.944
	<u>837.795</u>	<u>871.850</u>
Note 2 - Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	1.332.644	1.332.644
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>1.332.644</u>	<u>1.332.644</u>
Akkumulerede afskrivninger primo	1.184.099	1.157.924
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	28.553	26.175
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<u>1.212.652</u>	<u>1.184.099</u>
Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>119.992</u>	<u>148.545</u>
Afskrivninger:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>28.553</u>	<u>26.175</u>
Afskrivninger i alt	<u>28.553</u>	<u>26.175</u>
Note 3 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	27.368	33.294
Regulering af skatter for tidligere år	204	-2.000
Regulering af udskudt skat (indtægt)	-7.000	-5.000
	<u>20.572</u>	<u>26.294</u>
Note 4 - Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Virksomhedskapital ved regnskabsårets udløb	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.000.

NOTER

	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Note 5 - Overført resultat		
Overført resultat primo	690.888	657.307
Årets resultat	<u>74.709</u>	<u>85.282</u>
Til disposition i alt	765.597	742.589
Foreslået udbytte for året	<u>-52.900</u>	<u>-51.700</u>
	<u>712.697</u>	<u>690.889</u>

Note 6 - Eventualforpligtelser

Selskabet yder sædvanlige arbejdsgarantier for igangværende arbejder og afsluttede arbejder. Der er afgivet arbejdsgarantier til en værdi af kr. 260.000.

Note 7 - Pantsætning og sikkerhedsstillelser

Ingen