



Skive Maskinstation A/S

Årsrapport 2015 - 16

CVR: 17875272

01.07.2015 – 30.06.2016

INTRUPVEJ 16, 7800 SKIVE

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 3/11 2016

Dirigent: Tanja H. Kristensen

Landbo Limfjord

REVISION 'JURA' HR 'RÅDGIVNING

TLF.96153000 • WWW.LANDBO-LIMFJORD.DK



INDHOLD

PÅTEGNINGER	4
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring.....	5
LEDELSESBERETNING MV.	6
Selskabsoplysninger.....	6
ÅRSREGNSKAB	7
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10
Noter.....	12

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for:

Skive Maskinstation A/S

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Undertegnede anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skive, den 2/11 2016

DIREKTION

Søren Engholm Larsen

BESTYRELSE

Inge Marie Stephansen

Søren Engholm Larsen

Susanne Engholm Larsen

REVISORS ERKLÆRING

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i

Skive Maskinstation A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte selskab for regnskabsåret 2015/2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet, samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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 3/11 2016

Landbo Limfjord

CVR nr. 26243076

Vagn Bech

Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Skive Maskinstation A/S
Intrupvej 16
7800 Skive

CVR-nr.: 17875272

Stiftet: 29-06-94

Hjemsted: Skive

Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

BESTYRELSE

Inge Marie Stephansen
Søren Engholm Larsen
Susanne Engholm Larsen

DIREKTION

Søren Engholm Larsen

PENGEINSTITUT

Spar Nord

ADVOKAT

Advokathuset Funch & Nielsen

SELSKABETS HOVEDAKTIVITET:

Drive maskinstation, herunder byggeri og
entreprenørvirksomhed

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Herudover har virksomheden valgt at følge nedenstående regler for klasse C:

- Noteoplysninger vedrørende anlægsaktiver.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis for relevante poster er følgende:

GENERELT

RESULTATOPGØRELSE

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af maskinstationsydelser 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.

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32.

OMKOSTNINGER TIL RÅVARER OG HJÆLPEMATERIALER

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration og lokaler mv.

PERSONALEOMKOSTNINGER

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne refusioner fra offentlige myndigheder.

FINANSIELLE POSTER

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

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, 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.

BALANCEN

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Produktionsanlæg og inventar indregnes til kostpris, med fradrag for akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

	Brugstid	Restværdi
Driftsmateriel og inventar	6-15 år	0 %

Aktiver med en anskaffelsesum på under 12.900 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

VAREBEHOLDNINGER

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Hvis nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

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 hensættelse til imødegåelse af forventede tab.

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

UDBYTTE

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE

		2015/16	2014/15
NOTE		KR.	KR.
	Bruttofortjeneste	1.166.561	1.335.972
1	Personaleomkostninger	-914.668	-1.387.471
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-29.833	-8.029
	DRIFTSRESULTAT	222.060	-59.528
	Finansielle indtægter	177	5.799
	Finansielle omkostninger	0	-7.899
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	222.237	-61.628
	Skat af årets resultat	-44.301	12.958
	ÅRETS RESULTAT	177.936	-48.670
	Resultatdisponering		
	Foreslået udbytte	50.600	49.900
	Overført resultat	127.336	-98.570
	Disponering i alt	177.936	-48.670

BALANCE

		2015/16	2014/15
NOTE		KR.	KR.
	Aktiver		
2	Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	174.720	204.553
	Materielle anlægsaktiver	174.720	204.553
	ANLÆGSAKTIVER	174.720	204.553
	Råvarer og hjælpematerialer	73.154	132.979
	Varebeholdninger	73.154	132.979
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	712.359	793.380
	Igangværende arbejde	2.304	35.455
	Periodeafgrænsningsposter	0	1.265
	Tilgodehavende	714.663	830.100
	Likvide beholdninger	1.143.476	884.522
	OMSÆTNINGSAKTIVER	1.931.293	1.847.601
	AKTIVER	2.106.013	2.052.154

BALANCE

		2015/16	2014/15
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	657.307	529.971
	Foreslået udbytte	50.600	49.900
3	Egenkapital	1.207.907	1.079.871
	Hensættelser til udskudt skat	38.000	45.000
	Hensatte forpligtelser	38.000	45.000
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	98.440	110.104
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	477.187	669.071
	Selskabsskat	46.671	10.011
	Anden gæld	237.808	138.097
	Kortfristet gældsforpligtigelse	860.106	927.283
	GÆLDSFORPLIGTIGELSER	860.106	927.283
	PASSIVER	2.106.013	2.052.154
4	Eventualforpligtelser		
5	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

NOTER

	2015/16	2014/15
	KR.	KR.
1 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Løn og gager	-702.410	-1.040.840
Pensioner	-96.039	-164.860
Andre omkostninger til social sikring	-116.219	-181.771
Personaleomkostninger	-914.668	-1.387.471

NOTER

2 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Prod.anlæg driftsmat. & inventar
Kostpris, primo	1.332.644
Tilgang i året	0
Afgang i året	0
Kostpris, ultimo	1.332.644
Afskrivning, primo	-1.128.091
Afskrivning på afhændede aktiver	0
Årets afskrivning	-29.833
Afskrivning, ultimo	-1.157.924
Regnskabsmæssig værdi	174.720

NOTER

3 EGENKAPITAL						
	Virksomhedskapital	Reserve for opskrivning	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt	
Primo	500.000	0	529.971	49.900	1.079.871	
Forslag til resultatdisponering		0	127.336	50.600	177.936	
Udbetalt udbytte				-49.900	-49.900	
Ultimo	500.000	0	657.307	50.600	1.207.907	

Aktiekapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

Aktiekapitalen er opdelt på 500 aktier á nominelt kr. 1.000.

	2011/12	2012/13	2013/14	2014/15	2015/16
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital			500	500	500
Overført resultat			629	530	657
Foreslået udbytte			49	50	51
Egenkapital i alt			1.178	1.080	1.208

NOTER

4 EVENTUALFORPLIGTELSER

Selskabet yder sædvanlige arbejdsgarantier for igangværende arbejder og afsluttede arbejder. Der er afgivet arbejdsgarantier til en værdi af kr. 416.379.

5 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Ingen

