

# **Skive Maskinstation A/S**

## **Årsrapport 2016 - 17**

**CVR: 17875272**

**01.07.2016 – 30.06.2017**

**INTRUPVEJ 16, 7800 SKIVE**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den: 10/11 2017

---

Dirigent: Søren Engholm Jensen

**Landbo Limfjord**

REVISION ' JURA ' HR ' RÅDGIVNING

TLF.96153000 • WWW.LANDBO-LIMFJORD.DK



# INDHOLD

<b>PÅTEGNINGER</b>	<b>4</b>
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring.....	5
<b>LEDELSESBERETNING MV.</b>	<b>6</b>
Selskabsoplysninger.....	6
Ledelsesberetning.....	7
<b>ÅRSREGNSKAB</b>	<b>8</b>
Anvendt regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11
Noter.....	13

# LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Undertegnede erklærer, at selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for at undlade revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skive, den 8/11 2017

## 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 virksomhed for regnskabsåret 2016/2017 på grundlag af virksomhedens 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 10/11 2017

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: 01.07.2016 - 30.06.2017

## **BESTYRELSE**

Inge Marie Stephansen  
Søren Engholm Larsen  
Susanne Engholm Larsen

## **DIREKTION**

Søren Engholm Larsen

## **PENGEINSTITUT**

Spar Nord

## **ADVOKAT**

Advokathuset Funch & Nielsen

# LEDELSESBERETNING

## **VIRKSOMHEDENS VÆSENTLIGSTE AKTIVITETER**

Virksomhedens aktiviteter er at drive maskinstation.

## **UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD**

Årets resultat udgør 85.282 kr. og egenkapitalen er på 1.242.589 kr.

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende i betragtning af selskabets aktivitet.

## **BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING**

Der er efter regnskabsårets slutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis for relevante poster er følgende:

## 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 renteindtægter og – omkostninger.

### 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.

	Brugstid	Restværdi
Driftsmateriel og inventar	6-15 år	0 %

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

Råvare og hjælpematerialer måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.



# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Hvis nettorealisationseværdien 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.

## **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 acontoskatte.

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 nettorealisationseværdi.

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

		2016/17	2015/16
NOTE		KR.	KR.
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.018.700</b>	<b>1.166.561</b>
1	Personaleomkostninger	-881.119	-914.668
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-26.175	-29.833
	<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>111.406</b>	<b>222.060</b>
	Finansielle indtægter	252	177
	Finansielle omkostninger	-82	0
	<b>ÅRETS RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>111.576</b>	<b>222.237</b>
	Skat af årets resultat	-26.294	-44.301
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>85.282</b>	<b>177.936</b>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Foreslået udbytte	51.700	50.600
	Overført resultat	33.582	127.336
	<b>Disponering i alt</b>	<b>85.282</b>	<b>177.936</b>

# BALANCE

		2016/17	2015/16
NOTE		KR.	KR.
	<b>Aktiver</b>		
2	Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	148.545	174.720
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>148.545</b>	<b>174.720</b>
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>148.545</b>	<b>174.720</b>
	Råvarer og hjælpematerialer	75.940	73.154
	<b>Varebeholdninger</b>	<b>75.940</b>	<b>73.154</b>
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	541.003	712.359
	Igangværende arbejde	233.023	2.304
	<b>Tilgodehavende</b>	<b>774.026</b>	<b>714.663</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>1.192.772</b>	<b>1.143.476</b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>2.042.738</b>	<b>1.931.293</b>
	<b>AKTIVER</b>	<b>2.191.283</b>	<b>2.106.013</b>

# BALANCE

		2016/17	2015/16
NOTE		KR.	KR.
	<b>Passiver</b>		
	Virksomhedskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	690.889	657.307
	Foreslået udbytte	51.700	50.600
3	<b>Egenkapital</b>	<b>1.242.589</b>	<b>1.207.907</b>
	Hensættelser til udskudt skat	33.000	38.000
	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>33.000</b>	<b>38.000</b>
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	82.192	98.440
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	541.516	477.187
	Selskabsskat	33.294	46.671
	Anden gæld	258.692	237.807
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>915.694</b>	<b>860.105</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>915.694</b>	<b>860.105</b>
	<b>PASSIVER</b>	<b>2.191.283</b>	<b>2.106.013</b>
4	<b>Eventualforpligtelser</b>		
5	<b>Pantsætning og sikkerhedsstillelse</b>		

# NOTER

	2016/17	2015/16
	KR.	KR.
<b>1 PERSONALEOMKOSTNINGER</b>		
Lønninger	-678.092	-702.410
Pensioner	-92.817	-96.039
Andre omkostninger til social sikring	-110.210	-116.219
<b>Personaleomkostninger</b>	<b>-881.119</b>	<b>-914.668</b>
Gennemsnitligt antal ansatte	3	0

# NOTER

## 2 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Prod.anlæg driftsmat. & inventar
Kostpris, primo	1.332.644
Tilgang i året	0
Afgang i året	0
<b>Kostpris, ultimo</b>	<b>1.332.644</b>
Afskrivning, primo	-1.157.924
Afskrivning på afhændede aktiver	0
Årets afskrivning	-26.175
<b>Afskrivning, ultimo</b>	<b>-1.184.099</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi</b>	<b>148.545</b>

# NOTER

3 EGENKAPITAL	Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Primo	500.000	657.307	50.600	1.207.907
Forslag til resultatdisponering		33.582	51.700	85.282
Udbetalt udbytte		0	-50.600	-50.600
<b>Ultimo</b>	<b>500.000</b>	<b>690.889</b>	<b>51.700</b>	<b>1.242.589</b>

Aktiekapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

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

	2012/13	2013/14	2014/15	2015/16	2016/17
<b>Egenkapitaloversigt, 1.000 kr</b>					
Virksomhedskapital		500	500	500	500
Overført resultat		629	530	657	691
Foreslået udbytte		49	50	51	52
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>1.178</b>	<b>1.080</b>	<b>1.208</b>	<b>1.243</b>

# NOTER

## 4 EVENTUALFORPLIGTELSER

Selskabet yder sædvanlige arbejdsgarantier for igangværende arbejder og afsluttede arbejder. Der er afgivet arbejdsgarantier til en værdi af kr. 377.194.

## 5 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Ingen.