

Møllers Maskinstation ApS

Møllers Maskinstation ApS Årsrapport 2016

CVR: 35027920

01.01.2016 – 31.12.2016

KIRKEGADE 8, 8830 TJELE

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 17.01.2017

Dirigent: Linda Sylvest Harritz

INDHOLD

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

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2016 for:

Møllers Maskinstation ApS

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.

Tjele, den 16.01.2017

DIREKTION

Linda Sylvest Harritz

REVISORS ERKLÆRING

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i

Møllers Maskinstation ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte selskab for regnskabsåret 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 17.01.2017

Landbo Limfjord

Vagn Bech

Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Møllers Maskinstation ApS
Kirkegade 8
8830 Tjele

Telefon: 20227146
CVR-nr.: 35027920
Stiftet: 17.01.13
Hjemsted: Viborg kommune

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

DIREKTION

Linda Sylvest Harritz

PENGEINSTITUT

Ringkøbing Landbobank
Graverne 18
8800 Viborg

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITET

Virksomhedens aktiviteter er: Maskinstation

USÆDVANLIGE FORHOLD

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING

Der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Til sæsonen 2016 har vi udvidet kapaciteten på bigballe presning med en nyere bigballe presser, magen til den vi havde i forvejen, og så har vi købt vores første bigballe presser tilbage igen. Vi har dermed i 2016 kørt med 3 bigballe pressere.

Til at slæbe de nye bigballe pressere er der blevet købt en traktor, en Case IH Puma CVX 195, lignende den vi havde i forvejen. Derudover har vi købt en mindre ældre traktor, til at vende og rive halm, samt sprøjte.

I foråret 2016 byggede vi to nye halmvogn, som også er blevet brugt flittigt i sæsonen 2016. De har været brugt så meget at vi i mellem jul og nytår begyndte at bygge to mere.

I 2016 lånte vi en mini gummiged (Redrock) til at læsse halm med, denne har vi købt til sæson 2017.

2016 var ikke det bedste halm år, der blev avlet en del mindre halm end forventet. Når vi sælger halm videre sælger vi altid x antal stk., men når vi køber det hos landmanden køber vi x antal ha. Vi havde dog på forhånd sagt ja til mere halm, end vi havde solgt, så vi havde en buffer, og derudover købte vi en del mere op i løbet af høsten, da det var nemt at afsætte i år.

Vi har i 2016 formidlet halm til Danroots, Sydhalm, Foulum Biogas og lokale landmænd. Der er givet kontrakter med nogle af dem for 2017.

Vores selvkørende rapsskårlægger udvider sit geografiske område mere, og mere for hvert år. Det er positivt at folk langt væk fra, har hørt om os, og gerne vil have os til at køre. Vi forventer at den positive udvikling fortsætter, vi har derfor investeret i en nyere skårlægger, til sæson 2017, som bedre kan nå at komme over så stort et område, og som har et større skærebord, hvilket vil udvide kundekredsen. Vi forventer vores tidligere skårlægger solgt i løbet af foråret 2017.

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 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis for relevante poster er følgende:

RESULTATOPGØRELSE

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer 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.

ANDRE DRIFTSINDTÆGTER OG -OMKOSTNINGER

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder bl.a. fortjeneste/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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 distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, mv.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, gæld, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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

Måles ved første indregning til kostpris

Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	2-10 år	0 - 90 %

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

VAREBEHOLDNINGER

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

TILGODEHAVENDER

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

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 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

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter og leverandør gæld, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, anden gæld mv., måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE

	2016	2015
NOTE	KR.	KR.
Bruttofortjeneste	583.053	626.737
Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-438.904	-306.568
DRIFTSRESULTAT	144.149	320.169
Finansielle indtægter	2.688	3.718
Finansielle omkostninger	-81.036	-71.153
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	65.801	252.734
Skat af årets resultat	-15.302	-56.184
ÅRETS RESULTAT	50.499	196.550
Resultatdisponering		
Overført resultat	50.499	196.550
Disponering i alt	50.499	196.550

BALANCE

		2016	2015
NOTE		KR.	KR.
	Aktiver		
1	Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	2.437.599	2.441.440
1	Projekter under udførelse	32.961	33.820
	Materielle anlægsaktiver	2.470.560	2.475.260
	ANLÆGSAKTIVER	2.470.560	2.475.260
	Råvarer og hjælpematerialer	90.655	67.350
	Varebeholdninger	90.655	67.350
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	97.810	60.670
	Andre tilgodehavender	0	131.503
	Tilgodehavende	97.810	192.173
	Likvide beholdninger	177.765	266.539
	OMSÆTNINGSAKTIVER	366.230	526.062
	AKTIVER	2.836.790	3.001.322

BALANCE

		2016	2015
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	247.000	177.000
	Overkurs ved emission	356.100	356.100
	Overført resultat	276.772	226.274
2	Egenkapital	879.872	759.374
	Hensættelser til udskudt skat	67.600	52.298
	Hensatte forpligtelser	67.600	52.298
	Pengeinstitutter	1.093.978	803.915
3	Langfristet gældsforpligtigelse	1.093.978	803.915
	Kortfristet del af langfristet gæld	382.671	228.324
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	346.775	1.130.661
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	33.262	26.748
	Anden gæld	32.632	2
	Kortfristet gældsforpligtigelse	795.340	1.385.735
	GÆLDSFORPLIGTIGELSER	1.889.318	2.189.650
	PASSIVER	2.836.790	3.001.322
4	Eventualforpligtelser		
5	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		
6	Ejerforhold		

NOTER

NOTER

1 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Prod.anlæg driftsmat. & inventar
Kostpris, primo	3.060.742
Tilgang i året	435.063
Afgang i året	0
Kostpris, ultimo	3.495.805
Afskrivning, primo	-619.302
Afskrivning på afhændede aktiver	0
Årets afskrivning	-438.904
Afskrivning, ultimo	-1.058.206
Regnskabsmæssig værdi	2.437.599

	2016	2015
	kr.	kr.
8171 06 2016 Fremstilling af Halmvogn	0	33.820
8171 15 2016/17 Fremstilling ny halmvogn	32.961	0
Projekter under udførelse	32.961	33.820

NOTER

2	EGENKAPITAL				
		Virksomhedskapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
	Primo	177.000	356.100	226.274	759.374
	Indbetalt selskabskapital i året	70.000			70.000
	Forslag til resultatdisponering			50.499	50.499
	Ultimo	247.000	356.100	276.772	879.872

Anpartskapitalen er forhøjet med 20.000 kr. med en overkurs på 255.100 kr. pr. 8. maj 2013.

Anpartskapitalen er forhøjet med 10.000 kr. med en overkurs på 101.000 kr. pr. 8. maj 2014.

Anpartskapitalen er forhøjet med 67.000 kr. med en overkurs på 0 kr. pr. 12. maj 2015

Anpartskapitalen er forhøjet med 77.000 kr. med en overkurs på 0 kr. pr. 13. maj 2016

Anpartskapitalen er opdelt på 247 anparter a 1.000 kr.

	2012	2013	2014	2015	2016
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital		100	110	177	247
Overkurs ved emission		255	356	356	356
Overført resultat		73	30	226	277
Egenkapital i alt		428	496	759	880

NOTER

	2016	2015
	KR.	KR.
3 LANGFRISTET GÆLDSFORPLIGTELSE		
Pengeinstitutter	-1.093.978	-803.915
Langfristet gældsforpligtelse	-1.093.978	-803.915
Supplerende oplyses:		
Forfald efter 5 år	0	-1

NOTER

4 EVENTUALFORPLIGTELSER

Ingen

5 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har udstedt ejerpantebrev på 460.000 kr. med underpant til pengeinstitut, der giver pant i Claas Variant 285 RC ballepresser og Case IH Puma cvx 225.

Der er udstedt skadeløshedsbrev - virksomhedspant på 600.000 kr. til pengeinstitut.

6 EJERFORHOLD

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets fortegnelse, som ejende minimum 5 pct. af stemmerne eller mindst 5 pct. af anpartskapitalen:

Linda Sylvest Harritz
Sct. Mogensgade 53 C, 3. tv
8800 Viborg

Søren Møller Nielsen
Sct. Mogensgade 53 C, 3. tv
8800 Viborg

