



Møllers Maskinstation ApS

Årsrapport 2017

CVR: 35027920

01.01.2017 – 31.12.2017

KIRKEGADE 8, 8830 TJELE

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 08.05.2018

Dirigent: Linda Møller 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

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2017 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 08.05.2018

DIREKTION

Linda Møller Harritz

REVISORS ERKLÆRING

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Møllers Maskinstation ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for regnskabsåret 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 08.05.2018

Landbo Limfjord

CVR nr. 26243076

Vagn Bech

Registreret revisor

MNE nr. mne2389

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Møllers Maskinstation ApS
Kirkegade 8
8830 Tjele

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

Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

DIREKTION

Linda Møller Harritz

PENGEINSTITUT

Ringkøbing Landbobank
Graverne 18
8800 Viborg

LEDELSESBERETNING

VIRKSOMHEDENS VÆSENTLIGSTE AKTIVITETER

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

2017 vil af alle blive husket som et ekstremt vådt år. Den våde sæson gjorde det hurtigt klart for os, at sprederen ville få meget travlt i 2017. Vi indså også hurtigt at vores to gamle to-roters sprede nok ikke vil kunne følge med i året. Derfor investerede vi allerede i vinterbyggen i en 8-roters krone spreder, som må siges at have været det helt rigtige år til denne investering, og den har fuldt levet op til vores forventninger.

I vinteren 2016/2017 byggede vi endnu et halmsæt, så vi i sæsonen 2017 har kunne køre med to halmsæt. Da vi efterhånden køber halm fra et geografisk stort område, har det været en stor hjælp at kunne køre med to vogne, og et år som i år, med alt det nedbør, har det været ekstra vigtigt hurtigt at kunne få halmen i hus. Det lykkedes os at få stort set det hele i hus, i tørvejr.

I 2017 købte vi en nyere og større selvkørende MacDon skårlægger. Den gamle havde svært ved at følge med i 2016, og da det er et område vi ønsker at udbygge, havde vi brug for mere kapacitet. Den gamle skårlægger blev solgt til Polen. Den nye skårlægger har levet op til vores forventninger, den har skårlagt ca. dobbelt så meget som den gamle gjorde i 2016. Udover at den nye har en større kapacitet, har vi også forlænget sæsonen ved at skårlægge mere økologisk korn. Dette håber vi også bliver mere udbredt.

Vi solgte også vores rundballe presser i 2017. Den havde for lidt at lave, og vi ønskede at kunne sætte mere fokus på bigballe presning. Vi havde en fornemmelse af at vores kombinerede rundballepresser/wrapper kunne presse de rundballepresseren tidligere havde gjort. Det er gået fint. Bliver der senere en større efterspørgsel på rundballe ser vi på om vi skal have genanskaffet os en.

Til trods for det meget våde år, har vores folk gjort en kæmpe indsats, så det er lykkedes at få bjerget alt det halm vi havde kontrakt på, og det meste også i en rimelig kvalitet.

Vinterbyggen gav rigtig gode mængder af halm, det resterende har været middelmådigt. Da der i 2016 havde været meget ringe mængder af halm, var der et efterslæb, og alle lagere var blevet tømt. Der har derfor også været stor efterspørgsel på halm i år.

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

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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.

BRUTTOFORTJENESTE/ -TAB

Bruttofortjeneste / - tab består af sammentrækning af regnskabsposterne, Nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvare, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne 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 renteomkostninger, 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 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

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 13.200 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

VAREBEHOLDNINGER

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris eller nettorealisationværdi, hvis denne er lavere.

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Hvis nettorealisationsværdien 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 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 nettorealisationværdi.

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 leverandørgæld, 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.

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

RESULTATOPGØRELSE

	2017	2016
NOTE	KR.	KR.
Bruttofortjeneste	1.106.784	583.053
Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-284.018	-438.904
DRIFTSRESULTAT	822.766	144.149
Finansielle indtægter	3.077	2.688
Finansielle omkostninger	-82.996	-81.036
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	742.847	65.801
Skat af årets resultat	-164.650	-15.302
ÅRETS RESULTAT	578.197	50.499
Resultatdisponering		
Overført resultat	578.197	50.499
Disponering i alt	578.197	50.499

BALANCE

		2017	2016
NOTE		KR.	KR.
	Aktiver		
1	Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	2.888.256	2.437.599
1	Projekter under udførelse	0	32.961
	Materielle anlægsaktiver	2.888.256	2.470.560
	ANLÆGSAKTIVER	2.888.256	2.470.560
	Råvarer og hjælpematerialer	198.840	90.655
	Varebeholdninger	198.840	90.655
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	64.575	97.810
	Tilgodehavender	64.575	97.810
	Likvide beholdninger	281.307	177.765
	OMSÆTNINGSAKTIVER	544.722	366.230
	AKTIVER	3.432.978	2.836.790

BALANCE

		2017	2016
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	247.000	247.000
	Overkurs ved emission	356.100	356.100
	Overført resultat	854.970	276.772
2	Egenkapital	1.458.070	879.872
	Hensættelser til udskudt skat	232.250	67.600
	Hensatte forpligtelser	232.250	67.600
	Pengeinstitutter	1.020.832	1.093.978
3	Langfristede gældsforpligtelser	1.020.832	1.093.978
	Kortfristet del af langfristet gæld	472.731	382.671
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	93.182	346.775
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	44.326	33.262
	Anden gæld	111.587	32.632
	Kortfristede gældsforpligtelser	721.826	795.340
	GÆLDSFORPLIGTELSE	1.742.658	1.889.318
	PASSIVER	3.432.978	2.836.790
4	Eventualforpligtelser		
5	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		
6	Ejerforhold		

NOTER

1 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Prod.anlæg driftsmat. & inventar
Kostpris, primo	3.495.805
Tilgang i året	859.854
Afgang i året	-244.742
Kostpris, ultimo	4.110.917
Afskrivning, primo	-1.058.206
Afskrivning på afhændede aktiver	119.563
Årets afskrivning	-284.018
Afskrivning, ultimo	-1.222.661
Regnskabsmæssig værdi	2.888.256

NOTER

2 EGENKAPITAL	Virksomhedskapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
Primo	247.000	356.100	276.772	879.872
Forslag til resultatdisponering			578.197	578.197
Ultimo	247.000	356.100	854.970	1.458.070

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.

	2013	2014	2015	2016	2017
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital	100	110	177	247	247
Overkurs ved emission	255	356	356	356	356
Overført resultat	73	30	226	277	855
Egenkapital i alt	428	496	759	880	1.458

NOTER

	2017	2016
	KR.	KR.
3 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Pengeinstitutter	-1.020.832	-1.093.978
Langfristede gældsforpligtelser	-1.020.832	-1.093.978
Supplerende oplyses:		
Forfald efter 5 år	0	0

NOTER

4 EVENTUALFORPLIGTELSER

Der er ingen eventualforpligtelser.

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 Møller Harritz
Sct. Mogensgade 53 C, 3. tv
8800 Viborg

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