

KLOKKERHOLM MASKINSTATION ApS

Brøndlundvej 4
9320 Hjallerup

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

22/05/2019

Martin Jespersgaard
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden KLOKKERHOLM MASKINSTATION ApS
Brøndlundvej 4
9320 Hjallerup

CVR-nr: 35042466
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for KLOKKERHOLM MASKINSTATION ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Brønderslev, den 22/05/2019

Direktion

Martin Jespersgaard

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

....

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

.....

Begivenheder efter regnskabets afslutning

.....

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Klokkeholm Maskinstation ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris, hvorefter de måles som beskrevet for hver enkelt regnskabspost herunder.

Resultatopgørelsen

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat før skat efter fuldstændig eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill. Andel i datterselskabernes skat og ekstraordinære poster indregnes under skat af resultat og ekstraordinært resultat efter skat.

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

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der normalt svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger 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 indkomst samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I tilfælde f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages på baggrund af alternative skatteregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud måles til den værdi som aktivet forventes at kunne realiseres til. Dette kan enten ske ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der på balancedagen vil være gældende i henhold til lovgivningen, når den udskudte udløses som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatsen indregnes i resultat-opgørelsen.

Den aktuelle skatteforpligtelse og den udskudte skat er beregnet med en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttoresultat		2.194.498	
Personaleomkostninger		-1.655.648	
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-58.920	
Resultat af ordinær primær drift		234.808	
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		507	
Øvrige finansielle omkostninger		-31.745	
Ordinært resultat før skat		203.570	
Skat af årets resultat		-44.784	
Årets resultat		158.786	
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		158.786	
I alt		158.786	

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		2.111.600	2.500.650
Materielle anlægsaktiver i alt		2.111.600	2.500.650
Anlægsaktiver i alt		2.111.600	2.500.650
Fremstillede varer og handelsvarer			200.000
Varebeholdninger i alt			200.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		545.309	610.030
Tilgodehavende skat		14.000	24.000
Tilgodehavender i alt		559.309	634.030
Likvide beholdninger		132.944	1.971
Omsætningsaktiver i alt		692.253	836.001
Aktiver i alt		2.803.853	3.336.651

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		1.366.744	1.207.958
Egenkapital i alt		1.446.744	1.287.958
Hensættelse til udskudt skat		171.855	133.165
Hensatte forpligtelser i alt		171.855	133.165
Gæld til banker		962.734	1.619.614
Skyldig selskabsskat		6.094	10.142
Langfristede gældsforpligtelser i alt		968.828	1.629.756
Leverandører af varer og tjenesteydelser		161.469	285.772
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		54.957	
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		216.426	285.772
Gældsforpligtelser i alt		1.185.254	1.915.528
Passiver i alt		2.803.853	3.336.651

Noter

1. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	4