

KLOKKERHOLM MASKINSTATION ApS

Brøndlundvej 4
9320 Hjallerup

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/07/2020

Preben Møgelose
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden KLOKKERHOLM MASKINSTATION ApS
Brøndlundvej 4
9320 Hjallerup

CVR-nr: 35042466
Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

....

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

.....

Begivenheder efter regnskabets afslutning

.....

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Klokkerholm 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 nominal 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 nettorealisationsværdi.

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 nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttoresultat		2.089.492	2.194.498
Personaleomkostninger		-1.513.073	-1.655.648
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		877.901	-58.920
Resultat af ordinær primær drift		1.136.403	234.808
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver			507
Øvrige finansielle omkostninger		-15.016	-31.745
Ordinært resultat før skat		11.213.887	203.570
Skat af årets resultat		246.693	-44.784
Årets resultat		874.694	158.786
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		874.694	158.786
I alt		874.694	158.786

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		2.100.850	2.111.600
Materielle anlægsaktiver i alt		2.100.850	2.111.600
Anlægsaktiver i alt		2.100.850	2.111.600
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		668.814	545.309
Tilgodehavende skat		14.000	14.000
Tilgodehavender moms og afgifter		346.918	
Tilgodehavender i alt		1.029.732	559.309
Likvide beholdninger		254.411	132.944
Omsætningsaktiver i alt		1.284.143	692.253
Aktiver i alt		3.384.993	2.803.853

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		2.241.438	1.366.744
Egenkapital i alt		2.321.438	1.446.744
Hensættelse til udskudt skat		389.294	171.855
Hensatte forpligtelser i alt		389.294	171.855
Gæld til banker		342.592	962.734
Skyldig selskabsskat		29.260	6.094
Langfristede gældsforpligtelser i alt		371.852	968.828
Leverandører af varer og tjenesteydelser		269.159	161.469
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		33.250	54.957
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		302.409	216.426
Gældsforpligtelser i alt		674.261	1.185.254
Passiver i alt		3.384.993	2.803.853

Noter

1. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2019
	3