



Østre Allé 6
9530 Støvring
www.nohansen.dk
noh@nohansen.dk
Telefon 96 86 69 00
CVR.nr. 26 12 18 84

Sørup Maskinstation ApS

CVR.nr. 39 14 03 81

Tinbergens Alle 87, 9260 Gistrup

Årsrapport for 2020/21
(4. regnskabsår)

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 31. marts 2022.

Frederik Otte
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Informationer om selskabet

Selskabsoplysninger 2

Påtegninger

Ledespåtegning 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 4

Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Anvendt regnskabspraksis 5

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september 7

Balance 30. september 8

Noter 10

Selskabsoplysninger

Selskabet:	Sørup Maskinstation ApS Tinbergens Alle 87 9260 Gistrup
	Telefon: 81 72 41 40 E-mail: erik@soerupmaskinstation.dk
	CVR nr.: 39 14 03 81 Stiftet: 4. december 2017 Hjemsted: Aalborg Kommune
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Direktion:	Frederik Otte
Ejerforhold:	Selskabskapitalen ejes af Frederik Otte
Pengeinstitut:	Spar Nord Bank A/S, Støvring
Revisor:	Revisionsfirmaet Niels Ole Hansen Statsautoriseret revisor Østre Allé 6, 9530 Støvring

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for Sørup Maskinstation ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Selskabet har tidligere fravalgt revision. Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gistrup, den 31. marts 2022

Direktion:

Frederik Otte

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Sørup Maskinstation ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sørup Maskinstation ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 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 bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen 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.

Støvring, den 31. marts 2022

Revisionsfirmaet

NIELS OLE HANSEN

Statsautoriseret revisor

CVR.nr. 26 12 18 84

Niels Ole Hansen

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne9408

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sørup Maskinstation ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Bruttoresultatet indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, bildrift, lokaler, administration, tab på debitorer, leasingudgifter m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt tillæg og godtgørelser under a'contoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger (med en restværdi på 70 %)	50 år
Driftsmidler (scrapværdi 0)	5 år

Aktiver med en kostpris på under tkr. 14 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Leasingkontrakter

Ydelser i forbindelse med operationel og finansiel leasing indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Den samlede forpligtelse oplyses under note til kontraktlige forpligtelser.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til pålydende værdi, reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver værdiansættes til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Udskudt skat opgøres på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til nominelle beløb.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> tkr.
Bruttoresultat		382.060	278
Personaleomkostninger	2	157.911	2
Resultat før afskrivninger		224.149	276
Afskrivninger		12.767	13
Resultat af primær drift		211.382	263
Finansielle indtægter		8.189	1
Finansielle omkostninger		27.055	25
Resultat før skat		192.517	239
Skat af årets resultat		44.110	54
Årets resultat		148.407	185
Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte		184.901	0
Udlodning af udbytte		86.189	0
Overført resultat		-122.683	185
I alt		148.407	185

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> tkr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		694.326	700
Driftsmidler		8.750	16
Materielle anlægsaktiver		703.076	716
Anlægsaktiver		703.076	716
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		38.775	50
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere/ledelse	3	38.323	32
Tilgodehavender		77.098	82
Likvide beholdninger		24.901	9
Likvide beholdninger		24.901	9
Omsætningsaktiver		101.999	92
Aktiver		805.075	808

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> tkr.
Passiver			
Selskabskapital		40.000	1
Reserve for iværksætterselskaber		0	49
Overført resultat		72.217	185
Forslag til udbytte for regnskabsåret		86.189	0
Egenkapital		198.406	235
Hensættelse til udskudt skat		462	2
Hensatte forpligtelser		462	2
Kreditinstitutter		337.206	347
Selskabsskat		41.650	52
Langfristede gældsforpligtelser	4	378.856	400
Leverandører af varer og tjenesteydelser		42.999	44
Selskabsskat		46.426	14
Anden gæld		137.926	113
Kortfristede gældsforpligtelser		227.351	171
Gældsforpligtelser		606.207	571
Passiver		805.075	808
Eventualposter	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter

1 Oplysninger fra ledelsen

Selskabets aktivitet er at drive vognmandsvirksomhed og andre aktiviteter i tilknytning hertil.

Selskabet er i årets løb omdannet fra IVS til ApS. I den forbindelse er der overført kr. 39.000 fra reserve for iværksætterselskaber til selskabskapital.

2	Personaleomkostninger	2020/21 kr.	2019/20 tkr.
	Gager og lønninger	152.621	0
	Pensioner	0	0
	Andre omkostninger til social sikring	5.289	2
		<u>157.911</u>	<u>2</u>

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 1, sidste år 1.

3	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere/ledelse	2020/21 kr.	2019/20 tkr.
	Tilgodehavende hos anpartshaver/direktør	38.323	32
		<u>38.323</u>	<u>32</u>

Selskabet havde primo et tilgodehavende på tkr. 32 hos anpartshaver/direktør. Lånet forrentes med rente efter selskabslovens regler, som på balancetidspunktet udgør 9,65 %.

Der er ikke stillet sikkerhed for lånet. Der er i årets løb ikke foretaget tilbagebetaling af tkr. 185

4 Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 337.206

5 Eventualposter

Ingen.

6 Pansætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankengagement er deponeret ejerpantebrev på tkr. 500 med pant i ejendom med en regnskabsmæssig værdi på tkr. 694.