

Niels Bie's Maskinstation ApS

**Østerhåbsvej 80
8700 Horsens**

CVR-nr. 39 67 14 25

Årsrapport for 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 29/04 2020

Michelle Storgaard Bie
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019	12
Balance pr. 31. december 2019	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2019	16
Noter til årsrapporten	17

Selskabsoplysninger

Selskabet

Niels Bie's Maskinstation ApS
Østerhåbsvej 80
8700 Horsens

CVR-nr.: 39 67 14 25
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2019
Stiftet: 25. juni 2018
Hjemsted: Horsens

Bestyrelse

Jens Christian Hundahl, formand
Michelle Storgaard Bie
Rasmus Storgaard Bie
Britta Steinmeyer Bie
Niels Bie

Direktion

Niels Bie

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Niels Bie's Maskinstation ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 23. april 2020

Direktion

Niels Bie

Bestyrelse

Jens Christian Hundahl
formand

Michelle Storgaard Bie

Rasmus Storgaard Bie

Britta Steinmeyer Bie

Niels Bie

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Niels Bie's Maskinstation ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Niels Bie's Maskinstation ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Horsens, den 23. april 2020

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Jens Roesgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne28681

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive maskinstation og autoriseret kloakmester samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et overskud på kr. 207.717, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 13.384.980.

Resultatet har ikke levet op til forventningerne. Driften har været påvirket af et meget vådt efterår, som har betydet, at flere opgaver ikke har kunnet udføres, samtidig med at de opgaver, der blev udført, blev besværliggjort af jordforholdene.

Den ledige kapacitet i efteråret er blevet udfyldt af fremrykket klargøring af maskiner, som normalt sker i foråret, hvilket betyder at der i regnskabsåret er udført 2 års klargøring.

Selskabet har i regnskabsåret foretaget en større udskiftning af maskinparken, hvor der har været en længere indkøringsperiode.

Udbrud af corona- virus i Danmark har ikke haft betydning for selskabets drift i foråret 2020.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Niels Bie's Maskinstation ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af råvarer og færdigvarer med fradrag af direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger indeholder omkostninger til såsæd, gødning, kemikalier, olie, vægtafgift og forsikringer samt drift af materiel.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt finansielle omkostninger ved finansiel leasing.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 10. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om en strategisk virksomhed med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6 - 8 år	0 - 25 %

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Beholdningen af halm er optaget til anslået produktionspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse 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, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Anvendt regnskabspraksis

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets anpartskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Bruttofortjeneste		10.269.246	9.220.956
Personaleomkostninger	1	<u>(6.076.883)</u>	<u>(5.353.966)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		4.192.363	3.866.990
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>(3.675.749)</u>	<u>(2.983.025)</u>
Resultat før finansielle poster		516.614	883.965
Finansielle omkostninger		<u>(242.128)</u>	<u>(179.137)</u>
Resultat før skat		274.486	704.828
Skat af årets resultat	2	<u>(66.769)</u>	<u>(158.909)</u>
Årets resultat		<u>207.717</u>	<u>545.919</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		140.000	140.000
Overført resultat		<u>67.717</u>	<u>405.919</u>
		<u>207.717</u>	<u>545.919</u>

Balance pr. 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Aktiver			
Goodwill		1.440.000	1.620.000
Immaterielle anlægsaktiver	3	1.440.000	1.620.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		25.903.339	25.321.825
Materielle anlægsaktiver	4	25.903.339	25.321.825
Deposita		700.000	1.119.250
Finansielle anlægsaktiver		700.000	1.119.250
Anlægsaktiver i alt		28.043.339	28.061.075
Råvarer og hjælpematerialer		27.960	45.285
Færdigvarer og handelsvarer		1.475.946	962.648
Varebeholdninger		1.503.906	1.007.933
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		615.960	1.783.223
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	11.920
Andre tilgodehavender		123.437	185.368
Periodeafgrænsningsposter		421.168	362.830
Tilgodehavender		1.160.565	2.343.341
Omsætningsaktiver i alt		2.664.471	3.351.274
Aktiver i alt		30.707.810	31.412.349

Balance pr. 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overkurs ved emission		12.721.344	12.721.344
Overført resultat		473.636	405.919
Foreslået udbytte for regnskabsåret		140.000	140.000
Egenkapital	5	<u>13.384.980</u>	<u>13.317.263</u>
Hensættelse til udskudt skat	6	<u>2.871.724</u>	<u>2.804.955</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>2.871.724</u>	<u>2.804.955</u>
Leasingforpligtelser		<u>10.020.830</u>	<u>8.815.817</u>
Langfristede gældsforpligtelser	7	<u>10.020.830</u>	<u>8.815.817</u>
Banker	7	858.900	1.983.898
Leasingforpligtelser	7	2.519.599	3.042.272
Leverandører af varer og tjenesteydelser		474.269	917.217
Gæld til tilknyttede virksomheder		13.860	0
Selskabsskat		0	13.860
Anden gæld		563.648	517.067
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>4.430.276</u>	<u>6.474.314</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>14.451.106</u>	<u>15.290.131</u>
Passiver i alt		<u>30.707.810</u>	<u>31.412.349</u>
Leje- og leasingforpligtelser	8		
Eventualforpligtelser	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	50.000	12.721.344	405.919	140.000	13.317.263
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	(140.000)	(140.000)
Årets resultat	0	0	67.717	140.000	207.717
Egenkapital 31. december 2019	50.000	12.721.344	473.636	140.000	13.384.980

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Årets resultat		207.717	545.919
Reguleringer	11	3.789.084	3.318.071
Ændring i driftskapital	12	278.517	(1.453.170)
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		4.275.318	2.410.820
Renteudbetalinger og lignende		(242.129)	(179.137)
Pengestrømme fra ordinær drift		4.033.189	2.231.683
Betalt selskabsskat		(13.860)	0
Pengestrømme fra driftsaktivitet		4.019.329	2.231.683
Køb af materielle anlægsaktiver		(7.873.341)	(11.638.000)
Køb af finansielle anlægsaktiver m.v.		0	(769.250)
Salg af materielle anlægsaktiver		3.991.640	4.125.000
Salg af finansielle anlægsaktiver m.v.		419.250	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		(3.462.451)	(8.282.250)
Nedbringelse af leasingforpligtelser		(5.080.677)	(5.235.199)
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder		11.920	0
Indgåelse af leasingforpligtelser		5.763.017	9.399.000
Optagelse af gæld hos tilknyttede virksomheder		13.860	0
Betalt udbytte		(140.000)	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		568.120	4.163.801
Ændring i likvider		1.124.998	(1.886.766)
Kassekredit		(1.983.898)	(97.132)
Likvider 1. januar 2019		(1.983.898)	(97.132)
Likvider 31. december 2019		(858.900)	(1.983.898)
Likvider specificeres således:			
Kassekredit		(858.900)	(1.983.898)
Likvider 31. december 2019		(858.900)	(1.983.898)

Noter til årsrapporten

	2019	2018
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	5.387.047	4.757.097
Pensioner	447.246	392.690
Andre omkostninger til social sikring	110.707	83.247
Andre personaleomkostninger	131.883	120.932
	6.076.883	5.353.966
Heraf udgør vederlag til bestyrelse:		
Bestyrelseshonorar	36.000	0
	36.000	0
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	11	10
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	13.860
Årets udskudte skat	66.769	145.049
	66.769	158.909

Noter til årsrapporten

3 Immaterielle anlægsaktiver

	Goodwill
Kostpris 1. januar 2019	<u>1.800.000</u>
Kostpris 31. december 2019	<u>1.800.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	180.000
Årets afskrivninger	<u>180.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	<u>360.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u>1.440.000</u>

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2019	28.124.850
Tilgang i årets løb	7.873.341
Afgang i årets løb	<u>(4.239.900)</u>
Kostpris 31. december 2019	<u>31.758.291</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	2.803.025
Årets afskrivninger	3.495.749
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>(443.822)</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	<u>5.854.952</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u>25.903.339</u>
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	<u>16.758.686</u>

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 50.000 anparter à nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:

	2019	2018
	kr.	kr.
Virksomhedskapital 1. januar 2019	50.000	0
Tilgang i året	0	50.000
Virksomhedskapital	50.000	50.000

6 Hensættelse til udskudt skat

Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2019	2.804.955	2.659.906
Årets udskudte skat	66.769	145.049
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2019	2.871.724	2.804.955

7 Langfristede gældsforpligtelser

Leasingforpligtelser

Mellem 1 og 5 år	10.020.830	8.815.817
Langfristet del	10.020.830	8.815.817
Inden for et år	2.519.599	3.042.272
	12.540.429	11.858.089

Noter til årsrapporten

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	kr.	kr.
8 Leje- og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing		
Samlede fremtidige leasingydelser:		
Inden for et år	434.700	0
Mellem 1 og 5 år	1.738.800	0
Efter 5 år	652.050	0
	<u>2.825.550</u>	<u>0</u>
Lejeforpligtelser, opsigelsesperiode 6 mdr.	<u>186.650</u>	<u>186.650</u>

9 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Niels Bie Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2018 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2019 udgør t.kr 16.759., jf. note 4, materielle anlægsaktiver, er finansieret ved finansiel leasing. Leasingforpligtelsen er pr. 31. deember 2019 opgjort til t.kr. 10.091.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	kr.	kr.
11 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle omkostninger	242.128	179.137
Af- og nedskrivninger	3.675.749	2.983.025
Skat af årets resultat	66.769	158.909
Andre driftsindtægter	(195.562)	(3.000)
	<u>3.789.084</u>	<u>3.318.071</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	kr.	kr.
12 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	(495.973)	(185.113)
Ændring i tilgodehavender	1.170.856	(997.644)
Ændring i leverandører mv.	(396.366)	(270.413)
	<u>278.517</u>	<u>(1.453.170)</u>