
KLOKKERHOLM MASKINSTATION ApS

CVR-nr.: 35042466

Brøndlundvej 4
9320 Hjallerup

Årsrapport
1. januar 2022 - 31. december 2022

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

27/06/2023

Martin Jespersgaard
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	KLOKKERHOLM MASKINSTATION ApS Brøndlundvej 4 9320 Hjallerup
	CVR-nr.: 35042466 Regnskabsår: 01/01/2022 - 31/12/2022
Revisor	Revisionsfirmaet Peter Berg Stygge Krumpens Vej 6 9300 Sæby DK Danmark CVR-nr.: 21052302 P-enhed: 1001696109

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2022 - 31. december 2022 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.

Klokkeholm, den 27/06/2023

Direktion

Martin Jespersgaard

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den anpartshaver i Klokkerholm Maskinstation ApS:

Til den anpartshaver i Klokkerholm Maskinstation ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for Klokkerholm Maskinstation ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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 og Deres ønske om yderligere oplysninger og specifikationer. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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 review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og Deres ønske om yderligere oplysninger og specifikationer.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er regnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven og Deres ønske om yderligere oplysninger og specifikationer. Regnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i anvendt regnskabspraksis. Regnskabet kan således være uegnet til andet formål.

Sæby, den 27/06/2023

Revisionsfirmaet Peter Berg
CVR-nr.: 21052302
Peter Berg, mne11306
registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets aktivitet har i lighed med sidste år været drift af maskinstation og vognmandskørsel mv.

Maskinstationsafdelingen er solgt i regnskabsåret.

Årets resultat udgør et underskud på kr. 216.785. Selskabets samlede aktivmasse er på kr. 7.801.138 og egenkapitalen er på kr. 2.978.131.

Årets underskud foreslåes dækket i henhold til disponeringen i resultatopgørelsen.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Selskabet har ikke haft ansatte i årets løb, og der er ikke udbetalt vederlag til direktion.

Selskabet forventer også et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

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

GENERELT:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser og efter samme regnskabspraksis som året før. Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

RESULTATOPGØRELSEN:

Omsætning:

Nettoomsætningen omfatter faktureret salg af varer/ydelser og medtages i det år, hvor levering har fundet sted.

Vareforbrug:

Vareforbrug er køb som er en udgift, der er medgået til at præstere omsætningen, herunder drift af maskiner og biler.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter leje af materiel, leasing (se nu anlægsaktiverne), lokaleomkostninger, administration m.v..

Periodisering:

Omkostningerne er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Skat:

Skat af årets resultat udgiftsføres dels med den skat, som forventes pålignet årets skattepligtige indkomst, og dels årets beregnede eventualskat. Procenttillæg eller godtgørelse til selskabsskatten medregnes i forfalds- eller udbetalingsåret.

BALANCEN:

Anlægsaktiver:

Anlægsaktiverne måles til anskaffelses- eller kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Finansielt leasede driftsmidler er, med tilkøb i 2022 og frem, aktiveret i årsregnskabet på ibrugtagningstidspunktet og er værdiansat til kontraktprisen med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Beregnede renter er opført under aktiverne. Den passiverede forpligtelse er opført med samme beløb som kontraktprisen med tillæg af beregnede renter i løbetiden, og med fradrag af betalte ydelser.

Afskrivningerne tilsigter en systematisk afskrivning af aktiverne over den forventede brugstid.

Afskrivningerne sker lineært og foretages således:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 - 15 år

Småanskaffelser med en anskaffelsessum på under kr. 14.100 udgiftsføres straks.

Varedebitorer:

Tilgodehavender hos debitorer måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der er foretaget hensættelse til imødegåelse af eventuelle tab.

Eventualskat:

Eventualskat beregnes med 22% af forskellen mellem de bogførte værdier og skattemæssige værdier.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser omfatter restforpligtelse leasingkontrakt, mellemværende med kapitalejer, leverandører samt anden gæld og måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Bruttoresultat			3.570.217
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.693.352	3.570.217
Personaleomkostninger		-1.958.115	-3.310.690
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-366.989	834.795
Resultat af ordinær primær drift		-631.752	1.094.322
Andre finansielle indtægter			1.008
Øvrige finansielle omkostninger		-70.208	-42.511
Ordinært resultat før skat		-701.960	1.052.819
Skat af årets resultat		485.175	-321.541
Årets resultat		-216.785	731.278
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen			57.200
Overført resultat		-216.785	674.078
I alt		-216.785	731.278

Balance 31. december 2022

Aktiver

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Produktionsanlæg og maskiner		6.038.639	5.671.073
Materielle anlægsaktiver i alt	1	6.038.639	5.671.073
Deposita		507.000	
Finansielle anlægsaktiver i alt		507.000	
Anlægsaktiver i alt		6.545.639	5.671.073
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		749.159	1.156.153
Tilgodehavender moms og afgifter		503.404	
Tilgodehavender i alt		1.252.563	1.156.153
Likvide beholdninger		2.936	551.980
Omsætningsaktiver i alt		1.255.499	1.708.133
AKTIVER I ALT		7.801.138	7.379.206

Balance 31. december 2022

Passiver

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		2.898.131	3.114.916
Egenkapital i alt		2.978.131	3.194.916
Hensættelse til udskudt skat		281.994	770.196
Hensatte forpligtelser i alt		281.994	770.196
Gæld til banker			2.935.977
Kontraktlige forpligtelser		3.716.200	
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2	3.716.200	2.935.977
Gæld til banker		156.236	
Leverandører af varer og tjenesteydelser		75.317	111.472
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		37.986	
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		12.874	
Leasingforpligtelser		542.400	
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		824.813	478.117
Gældsforpligtelser i alt		4.541.013	3.414.094
PASSIVER I ALT		7.801.138	7.379.206

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	7.420.854
Tilgang	12.721.880
Afgang	-14.023.002
Kostpris ultimo	6.119.732
Af- og nedskrivning primo	-1.749.781
Årets afskrivning	-345.493
Tilbageførsel ved afgang	2.014.181
Af- og nedskrivning ultimo	-81.093
Regnskabsmæssig værdi ultimo	6.038.639

Heraf leaset driftmidler kr. 5.151.640

2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Leasingforpligtelser	4.258.600	542.400	3.716.200	1.044.483

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2022
	3