
KLOKKERHOLM MASKINSTATION ApS

CVR-nr.: 35042466

Brøndlundvej 4
9320 Hjallerup

Årsrapport
1. januar 2024 - 31. december 2024

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

30/04/2025

Martin Jespersgaard
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledespåtegning

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: 01/01/2024 - 31/12/2024

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 2024 - 31. december 2024 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 30/04/2025

Direktion

Martin Jespersgaard

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til anpartshaver i Klokkeholm Maskinstation ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for Klokkeholm Maskinstation ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 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 30/04/2025

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

Ledelsesberetning

Selskabets aktivitet har i lighed med sidste år været drift af vognmandsforretning mv.

Årets resultat udgør et overskud på kr. 852.718. Selskabets samlede aktivmasse er på kr. 10.924.304 og egenkapitalen er på kr. 2.889.554.

Årets underskud foreslåes dækket i henhold til disponeringen i resultatopgørelsen.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Selskabet forventer også et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

Selskabet opfylder stadig reglerne omkring fravalg af revision i regnskabsåret og i det kommende år.

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 lkørslen 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:

| | |
|---|-----------|
| Goodwill..... | 10 år |
| Driftsmateriel og biler (skrapværdi kr. 1.480.374 | 5 - 10 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 pengeinstitut, mellemværende med kapitalejer, leverandører samt anden gæld og måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til

nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2024 - 31. dec. 2024

| | Note | 2024 kr. | 2023 kr. |
|---|------|------------------|-------------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 6.085.475 | 1.615.554 |
| Personaleomkostninger | 1 | -3.613.678 | -1.959.420 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -983.143 | -694.563 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 1.488.654 | -1.038.429 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -394.349 | -168.369 |
| Ordinært resultat før skat | | 1.094.305 | -1.206.798 |
| Skat af årets resultat | | -241.587 | 265.504 |
| Årets resultat | | 852.718 | -941.294 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 852.718 | -941.294 |
| I alt | | 852.718 | -941.294 |

Balance 31. december 2024

Aktiver

| | Note | 2024 | 2023 |
|---|----------|-------------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| Goodwill | | 265.000 | 295.000 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | | 265.000 | 295.000 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 7.368.163 | 6.234.077 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 2 | 7.368.163 | 6.234.077 |
| Deposita | | 517.000 | 507.000 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 517.000 | 507.000 |
| Anlægsaktiver i alt | | 8.150.163 | 7.036.077 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 2.771.205 | 1.791.952 |
| Tilgodehavender moms og afgifter | | | 60.698 |
| Tilgodehavender i alt | | 2.771.205 | 1.852.650 |
| Likvide beholdninger | | 2.936 | 2.936 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 2.774.141 | 1.855.586 |
| AKTIVER I ALT | | 10.924.304 | 8.891.663 |

Balance 31. december 2024

Passiver

| | Note | 2024 | 2023 |
|---|----------|-------------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| Registreret kapital mv. | | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | | 2.809.554 | 1.956.837 |
| Egenkapital i alt | | 2.889.554 | 2.036.837 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 258.077 | 16.490 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 258.077 | 16.490 |
| Gæld til banker | | 733.875 | |
| Kontraktlige forpligtelser | | 4.481.102 | 4.047.060 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 3 | 5.214.977 | 4.047.060 |
| Gæld til banker | | 955.758 | 1.653.928 |
| Gæld til kreditinstitutter i øvrigt | | 1.052.544 | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 154.801 | 213.991 |
| Skyldig moms og afgifter | | 9.561 | |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 242.091 | 125.869 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 146.941 | 161.728 |
| Leasingforpligtelser | | | 635.760 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 2.561.696 | 2.791.276 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 7.776.673 | 6.838.336 |
| PASSIVER I ALT | | 10.924.304 | 8.891.663 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2024 | 2023 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| Løn og gager | 3.144.727 | 1.720.653 |
| Pensionsbidrag | 395.711 | 191.327 |
| Andre omkostninger til social sikring | 73.240 | 47.440 |
| | 3.613.678 | 1.959.420 |

2. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Andre Anlæg mv. |
|-------------------------------------|------------------------|
| | kr. |
| Kostpris primo | 6.972.640 |
| Tilgang | 2.172.229 |
| Afgang | -87.000 |
| Kostpris ultimo | 9.057.869 |
| Af- og nedskrivning primo | -738.563 |
| Årets afskrivning | -951.143 |
| Tilbageførsel ved afgang | 0 |
| Af- og nedskrivning ultimo | -1.689.706 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 7.368.163 |

Heraf leaset driftsmidler kr. 5.970.600

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

| | Gæld i alt | Afdrag | Langfristet | Restgæld |
|------------------------|-------------------|------------------|--------------------|-------------------|
| | ultimo | næste år | andel | efter 5 år |
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Gæld til pengeinstitut | 833.875 | 150.000 | 683.750 | 0 |
| Leasingforpligtelser | 5.386.646 | 902.544 | 4.484.102 | 360.692 |
| | 6.267.521 | 1.052.544 | 5.214.977 | 360.692 |

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2024
5