
DALLERUP MASKINSTATION ApS

CVR-nr.: 86992019

Dybdalsvej 30
8641 Sorring

Årsrapport
1. februar 2024 - 31. januar 2025

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/07/2025

Peter Hauge
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	DALLERUP MASKINSTATION ApS Dybdalsvej 30 8641 Sorring
	CVR-nr.: 86992019 Regnskabsår: 01/02/2024 - 31/01/2025
Revisor	Revision Ry & Hammel Godkendt Revisionsaktieselskab Ellemosen 9 8680 Ry DK Danmark CVR-nr.: 26267439 P-enhed: 1004377142

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. februar 2024 - 31. januar 2025 for DALLERUP 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.

Sorring, den 29/07/2025

Direktion

Peter Hauge

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Dallerup Maskinstation ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dallerup Maskinstation ApS for perioden 1. februar 2024 - 31. januar 2025 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 revisorerets 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.

Ry, den 29/07/2025

Revision Ry & Hammel Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 26267439
Niels Jørn Brink Jeppesen, mne2896
Registreret Revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af drift af maskinstation og entreprenøraktivitet.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktivitetsområder eller økonomiske forhold i regnskabsåret.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Der forventes, at man vil kunne bevare det nuværende aktivitetsniveau.

Anvendt regnskabspraksis

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

GENERELT

Årsregnskabet for Dallerup Maskinstation ApS for 2024/25 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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 poster direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Opskrivning foretages til seneste offentlige vurdering.

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

	Brugstid
Bygninger	50 år
Tekniske anlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 34.400 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes til dagsværdi. Kostprisen er anvendt som målegrundlag.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris.

Resultatopgørelse 1. feb. 2024 - 31. jan. 2025

	Note	2024/25 kr.	2023/24 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		312.217	33.186
Personaleomkostninger	1	-65.232	-49.903
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-75.744	-78.607
Resultat af ordinær primær drift		171.241	-95.324
Andre finansielle indtægter		3.691	8.034
Andre finansielle omkostninger		-755	-925
Ordinært resultat før skat		174.177	-88.215
Skat af årets resultat		-47.019	-13.560
Årets resultat		127.158	-101.775
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		127.158	-101.775
I alt		127.158	-101.775

Balance 31. januar 2025

Aktiver

	Note	2024/25	2023/24
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		2.400.000	2.400.000
Produktionsanlæg og maskiner		860.719	875.342
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		105.160	8.660
Materielle anlægsaktiver i alt		3.365.879	3.284.002
Anlægsaktiver i alt		3.365.879	3.284.002
Råvarer og hjælpematerialer		79.409	96.274
Varebeholdninger i alt		79.409	96.274
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		58.649	65.090
Andre tilgodehavender		59.328	35.156
Periodeafgrænsningsposter		43.921	51.462
Tilgodehavender i alt		161.898	151.708
Andre værdipapirer og kapitalandele		37.151	35.702
Værdipapirer og kapitalandele i alt		37.151	35.702
Likvide beholdninger		460.179	304.602
Omsætningsaktiver i alt		738.637	588.286
AKTIVER I ALT		4.104.516	3.872.288

Balance 31. januar 2025

Passiver

	Note	2024/25	2023/24
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Reserve for opskrivninger		1.434.771	1.383.637
Overført resultat		248.811	121.653
Egenkapital i alt		1.883.582	1.705.290
Hensættelse til udskudt skat		384.273	360.948
Hensatte forpligtelser i alt		384.273	360.948
Leverandører af varer og tjenesteydelser		48.516	24.051
Skyldig selskabsskat		23.694	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		61.321	8.869
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.703.130	1.773.130
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.836.661	1.806.050
Gældsforpligtelser i alt		1.836.661	1.806.050
PASSIVER I ALT		4.104.516	3.872.288

Noter

1. Personaleomkostninger

1 Personaleomkostninger
Antal personer beskæftiget 1 1

Lønninger 63.620 48.650
Andre omkostninger til social sikring 1.612 1.253

65.232 49.903

2. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut på kr. 0 er der givet pant i selskabets ejendom. Ejendommen er optaget i årsregnskabet til 2.400.000 kr.

Selskabet har udstedt ejerpantebrev på kr. 420.000 med sikkerhed i grunde og bygninger. Ejerpantebrevet deponeres til sikkerhed for banklån.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2024/25

1