

**Dallerup Maskinstation ApS
Dybdalsvej 30
8641 Sorring**

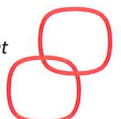
CVR-nummer: 86992019

**ÅRSRAPPORT
1. februar 2022 til 31. januar 2023**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 01/08 2023

Peter Hauge

Peter Hauge
Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

Ledelsesberetning mv.

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab 1. februar 2022 - 31. januar 2023

Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis.....	10

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. februar 2022 - 31. januar 2023 for Dallerup Maskinstation ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. januar 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. februar 2022 - 31. januar 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorring, den 31. juli 2023

Direktion



Peter Hauge

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Dallerup Maskinstation ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dallerup Maskinstation ApS for perioden 1. februar 2022 - 31. januar 2023 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.

Ry, den 31. juli 2023

Revision Ry & Hammel
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 26267439



Niels Jørn Jeppesen
Registreret Revisor
MNE nr.: mne2896

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.

RESULTATOPGØRELSE
1. FEBRUAR 2022 - 31. JANUAR 2023

	2022/23	2021/22
BRUTTOFORTJENESTE	111.332	193.506
1 Personaleomkostninger	-59.028	-89.569
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-62.990	-67.617
DRIFTSRESULTAT	-10.686	36.320
Andre finansielle indtægter	962	1.909
Andre finansielle omkostninger	-2.196	-1.563
RESULTAT FØR SKAT	-11.920	36.666
Skat af årets resultat	-8.051	-30.175
ÅRETS RESULTAT	-19.971	6.491
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-19.971	6.491
DISPONERET I ALT	-19.971	6.491

BALANCE PR. 31. JANUAR 2023
AKTIVER

	2023	2022
Grunde og bygninger	2.400.000	2.400.000
Produktionsanlæg og maskiner.....	881.105	892.961
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8.660	8.660
Materielle anlægsaktiver	3.289.765	3.301.621
ANLÆGSAKTIVER.....	3.289.765	3.301.621
Råvarer og hjælpematerialer	75.890	97.620
Varebeholdninger	75.890	97.620
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	201.334	44.301
Andre tilgodehavender.....	119.638	79.526
Periodeafgrænsningsposter.....	48.426	45.480
Tilgodehavender	369.398	169.307
Andre værdipapirer og kapitalandele	32.734	31.595
Værdipapirer og kapitalandele.....	32.734	31.595
Likvide beholdninger.....	195.755	97.796
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	673.777	396.318
AKTIVER.....	3.963.542	3.697.939

BALANCE PR. 31. JANUAR 2023
PASSIVER

	2023	2022
Virksomhedskapital.....	200.000	200.000
Reserve for opskrivninger.....	1.332.503	1.281.369
Overført resultat.....	223.427	243.398
EGENKAPITAL.....	1.755.930	1.724.767
 Hensættelse til udskudt skat.....	 347.388	 339.821
HENSATTE FORPLIGTELSE.....	347.388	339.821
 Prioritetsgæld.....	 0	 52.061
2 Langfristede gældsforpligtelser.....	0	52.061
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	51.944	52.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	30.180	29.998
Selskabsskat.....	484	88
Anden gæld.....	29.486	26.074
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	1.748.130	1.473.130
Kortfristede gældsforpligtelser.....	1.860.224	1.581.290
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	1.860.224	1.633.351
 PASSIVER.....	 3.963.542	 3.697.939
 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2022/23	2021/22
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	1	1
Lønninger	57.840	88.504
Andre omkostninger til social sikring	1.188	1.065
	59.028	89.569

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
2 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld	104.061	51.944	51.944	0
	104.061	51.944	51.944	0

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut på kr. 51.944 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Dallerup Maskinstation ApS for 2022/23 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 posterings 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 posterings 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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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:

	<u>Brugstid</u>
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. 31.000 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 nettorealisationsværdien 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS