

NH INDUSTRISERVICE ApS

CVR-nr.: 35384456

Jordhøjvej 5
3550 Slangerup

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

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

27/06/2022

Nikolaj Hansen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden NH INDUSTRISERVICE ApS
Jordhøjvej 5
3550 Slangerup

CVR-nr: 35384456
Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at udøve smedevirksomhed og anden ad hoc arbejde i forbindelse hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet anser årets resultat som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år

Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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 normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Balance**Immaterielle anlægsaktiver**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

| | | |
|----------------------------|--------|--------------------|
| Grunde og bygninger | 10 år | 0-30 % af kostpris |
| Driftsmateriel og inventar | 3-8 år | 0-30 % af kostpris |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

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

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat 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.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, 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

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|---|------|------------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 1.154.782 | 789.138 |
| Personaleomkostninger | 1 | -676.627 | -638.371 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 2 | -67.598 | -67.663 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 410.557 | 83.104 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -3.372 | -7.219 |
| Ordinært resultat før skat | | 407.185 | 75.885 |
| Skat af årets resultat | 3 | -90.520 | -21.766 |
| Årets resultat | | 316.665 | 54.119 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 300.000 | 250.000 |
| Overført resultat | | 16.665 | -195.881 |
| I alt | | 316.665 | 54.119 |

Balance 31. december 2021

Aktiver

| | Note | 2021 | 2020 |
|---|----------|----------------|----------------|
| | | kr. | kr. |
| Grunde og bygninger | | 322.936 | 203.280 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 36.954 | 73.908 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 4 | 359.890 | 277.188 |
| Anlægsaktiver i alt | | 359.890 | 277.188 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 264.523 | 302.453 |
| Andre tilgodehavender | | 32.865 | 0 |
| Tilgodehavender i alt | | 297.388 | 302.453 |
| Likvide beholdninger | | 152.594 | 156.794 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 449.982 | 459.247 |
| AKTIVER I ALT | | 809.872 | 736.435 |

Balance 31. december 2021

Passiver

| | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|----------------|----------------|
| | | kr. | kr. |
| Registreret kapital mv. | 5 | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | | 65.313 | 48.648 |
| Forslag til udbytte | | 300.000 | 250.000 |
| Egenkapital i alt | | 445.313 | 378.648 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 4.994 | 4.939 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 4.994 | 4.939 |
| Gæld til banker | | 0 | 78.316 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 0 | 78.316 |
| Gæld til banker | | 42.047 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 18.823 | 52.567 |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | | 14.476 | 13.018 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 284.219 | 208.947 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 359.565 | 274.532 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 359.565 | 352.848 |
| PASSIVER I ALT | | 809.872 | 736.435 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2021 | 2020 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Løn og gager | 669.528 | 630.328 |
| Andre omkostninger til social sikring | 5.607 | 5.410 |
| Andre personaleomkostninger | 1.492 | 2.632 |
| | <u>676.627</u> | <u>638.371</u> |

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

| | 2021 | 2020 |
|---|---------------|---------------|
| | kr. | kr. |
| Grunde og bygninger | 30.644 | 22.108 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 36.954 | 45.555 |
| | <u>67.598</u> | <u>67.663</u> |

3. Skat af årets resultat

| | 2021 | 2020 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| | kr. | kr. |
| Aktuel skat | 90.465 | 17.789 |
| Ændring af udskudt skat | 55 | 3.977 |
| | <u>90.520</u> | <u>21.766</u> |

4. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Grunde og bygninger kr. | Andre Anlæg mv. kr. |
|-------------------------------------|-------------------------------|---------------------------|
| Kostpris primo | 241.335 | 327.644 |
| Tilgang | 150.300 | 0 |
| Afgang | 0 | 0 |
| Kostpris ultimo | 391.635 | 327.644 |
| Af- og nedskrivning primo | -38.055 | -253.736 |
| Årets afskrivning | -30.644 | -36.954 |
| Afgang afskrivninger | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivning ultimo | -68.696 | -290.690 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 322.936 | 36.954 |

5. Registreret kapital mv.

Selskabskapitalen består af 80.000 anparter a 1 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig nogle forpligtelser.

Hæftelse i sambeskatningen

Selskabet hæfter solidarisk med modervirksomhed Stavensø & Hansen Holding ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat. Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten.

7. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har afgivet pant i selskabets driftsmidler til selskabets pengeinstitut.

8. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | 2021 |
|------------------------------|------|
| Gennemsnitligt antal ansatte | 1 |