

Registreret revisionsaktieselskab . Torvet 12 . 8620 Kjellerup
www.center-revision-kjellerup-as.dk . e-mail: cr@center-revision-kjellerup-as.dk
Telefon 86 88 27 44

GL. KJELLERUP SMEDIE APS

Grønningen 15

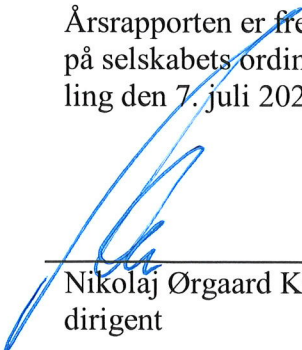
8620 Kjellerup

CVR-nr. 76 24 91 13

ÅRSRAPPORT FOR 2021

(38. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 7. juli 2022



Nikolaj Ørgaard Krogh
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	SIDE
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	13
Balance 31. december	14
Egenkapitalopgørelse	16
Noter	17

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Gl. Kjellerup Smedie ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kjellerup, den 7. juli 2022

Direktion

Nikolaj Ørgaard Krogh
direktør

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Til ledelsen i Gl. Kjellerup Smedie ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Gl. Kjellerup Smedie ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi gør opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til årsregnskabets note 6, hvoraf fremgår, at det for indværende er usikkert, om der opnås tilsagn om tilstrækkelige kreditfaciliteter i kreditinstitut eller anden finansiel støtte i takt med finansieringsbehovet og de nødvendige investeringer, men at det er ledelsens vurdering, at et sådant tilsagn vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af selskabets fortsatte drift. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.


Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Kjellerup, den 7. juli 2022

Center-Revision, Kjellerup
Registreret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 61 80 38


Christian Bräuner
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne35801

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Gl. Kjellerup Smedie ApS
Grønningen 15
8620 Kjellerup

Telefon: 86881381

E-mail: glks@glks.dk

CVR-nr.: 76 24 91 13

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

Hjemsted: Silkeborg

Direktion

Nikolaj Ørgaard Krogh, direktør

Revisor

Center-Revision, Kjellerup
Registreret revisionsaktieselskab
Torvet 12
8620 Kjellerup

Pengeinstitut

Spar Nord Bank A/S
Toldboden 3, st. D
8800 Viborg

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentlige aktivitet er salg og udførelse af arbejde indenfor smede- og VVS branchen, handel samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et overskud på kr. 321.580, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. 1.553.027.

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

Selskabets aktivitet er stor og stigende.

Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at selskabet opretholder sine kreditrammer. Det vurderes, at der via pengeinstitut kan opnås finansiel opbakning, hvorfor årsrapporten er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er selskabets egenkapital ekstraordinært forbedret med ca. kr. 300.000 via omlægning af lån i fast ejendom.

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

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Der er betydelig usikkerhed om fortsat drift, da der ikke er indgået aftaler om kreditfaciliteter til at dække det forventede likviditetsbehov for det kommende år. For yderligere beskrivelse heraf henvises til note 6.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Gl. Kjellerup Smedie ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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

Resultatopgørelsen

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

Indtægter ved salg af varer og ydelser, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	25 år	1.000.000 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 kr.

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Værdipapirer omfatter indskud i smedemesterforeningen og er indregnet til anskaffelsespris.

Andre finansielle anlægsaktiver

Depositum indregnes til kostpris.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv eller gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger er indregnet til nominelle værdier.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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.

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

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.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, anden gæld mv., måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste		6.255.591	5.610.049
Personaleomkostninger	1	-5.562.045	-4.349.876
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		693.546	1.260.173
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-96.414	-178.558
Resultat før finansielle poster		597.132	1.081.615
Finansielle indtægter	2	33.011	17.630
Finansielle omkostninger		-213.585	-128.660
Resultat før skat		416.558	970.585
Skat af årets resultat	3	-94.978	-216.608
Årets resultat		321.580	753.977
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		0	200.000
Overført resultat		321.580	553.977
		321.580	753.977

BALANCE 31. DECEMBER

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		2.697.976	2.705.729
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		140.889	121.166
Materielle anlægsaktiver	4	<u>2.838.865</u>	<u>2.826.895</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		700	700
Deposita		112.000	112.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>112.700</u>	<u>112.700</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.951.565</u>	<u>2.939.595</u>
Færdigvarer og handelsvarer		2.219.234	1.547.144
Varebeholdninger		<u>2.219.234</u>	<u>1.547.144</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.778.502	1.392.179
Igangværende arbejder for fremmed regning		2.118.266	431.158
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.595.826	494.198
Periodeafgrænsningsposter		18.600	150.209
Tilgodehavender		<u>6.511.194</u>	<u>2.467.744</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>8.688</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>8.730.428</u>	<u>4.023.576</u>
Aktiver i alt		<u>11.681.993</u>	<u>6.963.171</u>

BALANCE 31. DECEMBER

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført resultat		1.353.027	1.031.448
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	200.000
Egenkapital		1.553.027	1.431.448
Hensættelse til udskudt skat		47.400	36.000
Hensatte forpligtelser i alt		47.400	36.000
Kreditinstitutter		1.813.386	461.546
Gæld til realkreditinstitutter		1.318.116	1.386.995
Langfristede gældsforpligtelser	5	3.131.502	1.848.541
Gæld til realkreditinstitutter	5	69.000	72.000
Kreditinstitutter	5	2.540.238	853.519
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.921.403	672.459
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		432.220	111.439
Selskabsskat		83.578	190.608
Anden gæld		1.903.625	1.747.157
Kortfristede gældsforpligtelser		6.950.064	3.647.182
Gældsforpligtelser i alt		10.081.566	5.495.723
Passiver i alt		11.681.993	6.963.171
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	6		
Leje- og leasingforpligtelser	7		
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	200.000	1.031.447	200.000	1.431.447
Betalt ordinært udbytte	0	0	-200.000	-200.000
Årets resultat	0	321.580	0	321.580
Egenkapital 31. december 2021	200.000	1.353.027	0	1.553.027

NOTER

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	5.041.435	3.909.932
Pensioner	383.894	303.478
Andre omkostninger til social sikring	<u>136.716</u>	<u>136.466</u>
	<u>5.562.045</u>	<u>4.349.876</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>14</u>	<u>11</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>33.011</u>	<u>17.630</u>
	<u>33.011</u>	<u>17.630</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	83.578	190.608
Årets udskudte skat	<u>11.400</u>	<u>26.000</u>
	<u>94.978</u>	<u>216.608</u>

NOTER

4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2021	2.746.292	1.014.715
Tilgang i årets løb	46.178	62.206
Kostpris 31. december 2021	<u>2.792.470</u>	<u>1.076.921</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	40.563	893.549
Årets afskrivninger	53.931	42.483
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	<u>94.494</u>	<u>936.032</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>2.697.976</u>	<u>140.889</u>

5 Langfristede gældsforpligtelser

	2021 kr.	2020 kr.
Kreditinstitutter		
Efter 5 år	590.000	160.000
Mellem 1 og 5 år	<u>1.223.386</u>	<u>301.546</u>
Langfristet del	1.813.386	461.546
Øvrig kortfristet gæld til banker	<u>2.540.238</u>	<u>853.519</u>
Kortfristet del	<u>2.540.238</u>	<u>853.519</u>
	<u>4.353.624</u>	<u>1.315.065</u>
Gæld til realkreditinstitutter		
Efter 5 år	1.105.000	1.100.000
Mellem 1 og 5 år	<u>213.116</u>	<u>286.995</u>
Langfristet del	1.318.116	1.386.995
Inden for et år	<u>69.000</u>	<u>72.000</u>
	<u>1.387.116</u>	<u>1.458.995</u>

NOTER

6 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

En forudsætning for selskabets fortsatte drift er, at der opnås tilstrækkelige kreditfaciliteter i kreditinstitut eller anden finansiel støtte i takt med finansieringsbehovet og de nødvendige investeringer. Den manglende likviditet betyder, at der er betydelige usikkerhed om fortsat drift. Der er på nuværende tidspunkt ikke indgået aftaler om de nødvendige kreditfaciliteter for det kommende år. Ledelsen forventer, at de nødvendige kreditter vil blive imødekommet. På baggrund heraf er årsrapporten aflagt med fortsat drift for øje.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
7 Leje- og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelser:		
Inden for et år	535.314	565.098
Mellem 1 og 5 år	996.104	1.251.093
Efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>1.531.418</u>	<u>1.816.191</u>

8 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med NMK Invest ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

NOTER

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, tkr. 1.440, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2021 udgør tkr. 2.698.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt tkr. 1.250 i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr 31. december 2021 udgør tkr. 2.698.

Der er stillet bankgaranti på tkr. 1.515 overfor totalcredit pr. 31. december 2021.

Til sikkerhed for engagement med kreditinstitut har selskabet givet virksomhedspant for nom. tkr. 2.500 i følgende:

Simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser, goodwill, driftsinventar og driftsmateriel samt varebeholdninger.

Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 31. december 2021 tkr. 4.139.

Selskabet har pr. 31. december 2021 afgivet arbejdsgarantier for i alt tkr. 180. Disse er afgivet via selskabets kreditinstitut.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser over for moderselskabet og tilknyttede virksomheder

Selskabet har udstedt ejerpantebreve nominelt tkr. 1.250 med pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr 31. december 2021 udgør tkr. 2.698. Det er stillet til sikkerhed for følgende selskabers engagement med kreditinstitut: Maskinfabrikken Intho ApS gæld til kreditinstitut tkr. 1.250 pr. 31. december 2021. NMK Invest ApS gæld til kreditinstitut tkr. 151 pr. 31. december 2021.

Selskabet har givet virksomhedspant for nominelt tkr. 1.350 i følgende: Simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser, goodwill, driftsinventar og driftsmateriel samt varebeholdninger. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 31. december 2021 tkr. 4.139. Det er stillet til sikkerhed for gæld til kreditinstitut i Maskinfabrikken Intho ApS, hvis gæld til kreditinstitut udgør tkr. 1.250 pr. 31. december 2021.

Der er afgivet selvskyldner kaution overfor selskaberne Maskinfabrikken Intho ApS og NMK Invest ApS. Maskinfabrikken Intho ApS gæld til kreditinstitut udgør tkr. 1.250 pr. 31. december 2021. NMK Invest ApS gæld til kreditinstitut udgør tkr. 151 pr. 31. december 2021.