

NHS Maskinfabrik A/S

Bergsøesvej 6, 8600 Silkeborg

CVR-nr. 81 12 27 17

Årsrapport

1. januar - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. august 2020.



Anders Husted
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for NHS Maskinfabrik A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 21. januar 2020

Direktion


Kirsten Strömnes

Bestyrelse


Jens Christian Hundahl
formand


Ejner Husted


Anders Husted


Kirsten Strömnes


Jens Husted

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i NHS Maskinfabrik A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for NHS Maskinfabrik A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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 revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision 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 revisionen 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.

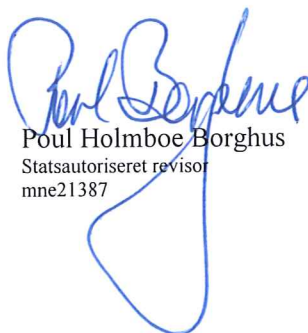
Silkeborg, den 21. januar 2020

Revisionshuset Tal & Tanker

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 31 56 64



Rainer Nielsen
Registreret revisor
mne7510



Poul Holmboe Borghus
Statsautoriseret revisor
mne21387

Selskabsoplysninger

Selskabet	NHS Maskinfabrik A/S Bergsøesvej 6 8600 Silkeborg
	Telefon: 87206500 Hjemmeside: www.nhs-maskinfabrik.dk
	CVR-nr.: 81 12 27 17 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Jens Christian Hundahl, formand Ejner Husted Anders Husted Kirsten Strömnes Jens Husted
Direktion	Kirsten Strömnes
Revision	Revisionshuset Tal & Tanker, Statsautoriseret revisionspartnerselskab Stagehøjvej 22 8600 Silkeborg
Bankforbindelse	Spar Nord Bank A/S, Borgergade 36, 8600 Silkeborg
Modervirksomhed	NHS Maskinfabrik Holding A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

NHS Maskinfabrik A/S har egen produktion af flishuggere, hvoraf størstedelen sælges til eksport. Herudover udføres underleverandørarbejde indenfor jern og metalindustrien til en fast kundekreds.

Afsætningen til det danske marked sker gennem forhandler eller direkte til kunden, hvorimod eksporten hovedsagelig sker gennem selskabets importør- og forhandlernet i udlandet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

2019 blev langt fra det år vi forventede ved indgangen til regnskabsåret, men derimod et meget skuffende resultat på alle måder. Ledelsen ser sig på ingen måder tilfredse med resultatet.

Historien:

Siden 1977 har NHS Maskinfabrik A/S fungeret som underleverandør for den danske stål industri. Virksomheden har formået at skabe, fastholde og øge en position på markedet, hvor et speciale indenfor total- og systemleverancer i dag er fundamentet i langsigtede samarbejdsaftaler med kunder fra meget forskellige brancher i industrien.

Siden 1980 har NHS Maskinfabrik A/S sideløbende udviklet, produceret og solgt flishuggere til den absolutte professionelle bruger med skoventreprenører, kommuner, udlejningsselskaber og landbrug som kerne- og målgruppe.

Synopsis:

Allerede ved 2019' 1. halvårs regnskab stod det klart, at vi ikke var i stand til at fortsat at følge udstrukne linjer i strategi eller budget. I 2. halvår 2019 blev en ny strategi, nyt budget og ny ledelsesstruktur derfor iværksat i flere trin med virkning fra 4. kvartal 2019.

De samlede tiltag har fuld gennemslagskraft fra 2. halvår 2020.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for NHS Maskinfabrik A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Generelt om indregning og måling

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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 immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 posterings direkte i egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske gennemførlighed, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Udviklingsomkostninger, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives aktiverede udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør dog maksimalt 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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 restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	5-15 år	0-10%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0-10%

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

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

Varebeholdninger

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

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for udviklingsomkostninger

Reserve for udviklingsomkostninger omfatter indregnede udviklingsomkostninger med fradrag af tilknyttede udskudte skatteforpligtelser. Reserven kan ikke benyttes til udbytte eller dækning af underskud. Reserven reduceres eller opløses, hvis de indregnede udviklingsomkostninger afskrives eller udgår af virksomhedens drift. Dette sker ved overførsel direkte til egenkapitalens frie reserver.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skatteforpligtelser og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter NHS Maskinfabrik A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle 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 på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2019	2018	
	12.395.900	13.454.776	
	Bruttofortjeneste		
2	Personaleomkostninger	-12.090.488	-12.197.623
	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-1.586.258	-1.576.890
	Driftsresultat	-1.280.846	-319.737
	Andre finansielle indtægter	1.760	12.684
1	Øvrige finansielle omkostninger	-613.824	-581.637
	Resultat før skat	-1.892.910	-888.690
	Skat af årets resultat	412.390	193.746
	Årets resultat	-1.480.520	-694.944
 Forslag til resultatdisponering:			
	Disponeret fra overført resultat	-1.480.520	-694.944
	Disponeret i alt	-1.480.520	-694.944

Balance 31. december

Aktiver	2019	2018
Note	<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver		
Udviklingsprojekter	631.095	841.460
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>631.095</u>	<u>841.460</u>
Produktionsanlæg og maskiner	7.446.341	8.415.036
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>1.043.581</u>	<u>1.267.084</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>8.489.922</u>	<u>9.682.120</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>9.121.017</u>	<u>10.523.580</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	2.986.545	3.439.871
Varer under fremstilling	2.492.918	2.702.615
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>6.369.048</u>	<u>4.888.983</u>
Varebeholdninger i alt	<u>11.848.511</u>	<u>11.031.469</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.368.923	2.772.293
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	217.423	0
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	80.957	92.925
Andre tilgodehavender	61.338	146.841
Periodeafgrænsningsposter	<u>97.700</u>	<u>30.494</u>
Tilgodehavender i alt	<u>2.826.341</u>	<u>3.042.553</u>
Likvide beholdninger	<u>212.918</u>	<u>417.746</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>14.887.770</u>	<u>14.491.768</u>
Aktiver i alt	<u>24.008.787</u>	<u>25.015.348</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2019	2018
Egenkapital		
3 Virksomhedskapital	510.000	510.000
4 Reserve for udviklingsomkostninger	492.254	841.460
5 Overført resultat	-498.489	632.825
Egenkapital i alt	503.765	1.984.285
 Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	796.777	1.128.210
Hensatte forpligtelser i alt	796.777	1.128.210
 Gældsforpligtelser		
6 Gæld til pengeinstitutter	1.979.913	2.502.202
7 Leasingforpligtelser	2.847.610	3.675.940
Anden gæld	296.782	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5.124.305	6.178.142
Kortfristet del af langfristet gæld	1.238.676	1.177.172
Gæld til pengeinstitutter	5.937.630	3.630.192
Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	84.062
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.714.442	1.939.823
Gæld til tilknyttede virksomheder	7.693.424	7.487.262
Anden gæld	999.768	1.406.200
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	17.583.940	15.724.711
Gældsforpligtelser i alt	22.708.245	21.902.853
 Passiver i alt	 24.008.787	 25.015.348
 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Eventualposter		
10 Nærtstående parter		

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
1. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	76.283	148.699
Andre finansielle omkostninger	<u>537.541</u>	<u>432.938</u>
	<u>613.824</u>	<u>581.637</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	10.182.470	10.346.027
Pensioner	1.428.018	1.390.647
Andre omkostninger til social sikring	267.420	243.335
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>212.580</u>	<u>217.614</u>
	<u>12.090.488</u>	<u>12.197.623</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>29</u>	<u>28</u>
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>510.000</u>	<u>510.000</u>
	<u>510.000</u>	<u>510.000</u>
4. Reserve for udviklingsomkostninger		
Reserve for udviklingsomkostninger primo	841.460	1.051.825
Årets regulering	-164.085	-210.365
Korrektion udskudt skat, primo	<u>-185.121</u>	<u>0</u>
	<u>492.254</u>	<u>841.460</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat primo	632.825	1.117.404
Årets overførte overskud eller underskud	-1.480.520	-694.944
Korrektion udskudt skat reserve for udviklingsomkostninger, primo	185.121	0
Overført fra reserve for udviklingsomkostninger	<u>164.085</u>	<u>210.365</u>
	<u>-498.489</u>	<u>632.825</u>

Noter

	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
6. Gæld til pengeinstitutter		
Gæld til pengeinstitutter i alt	2.390.259	2.890.853
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-410.346</u>	<u>-388.651</u>
	<u>1.979.913</u>	<u>2.502.202</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>153.000</u>	<u>772.000</u>
7. Leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser i alt	3.675.940	4.464.461
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-828.330</u>	<u>-788.521</u>
	<u>2.847.610</u>	<u>3.675.940</u>

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, har selskabet udstedt virksomhedspant i debitorer, varelager og driftsmateriel på i alt kr. 7.000.000. Det pantsatte har en værdi af kr. 22.707.356. Pantet respekterer foranstående pant.

9. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt om leje af lokalerne på Sinding Hovvej 19, Holmbladsvej 13 og Bergsøesvej 6 med en samlet årlig leje på kr. 1.230.000. Lejemålene kan til enhver tid opsiges med 6 måneders varsel.

Endvidere har selskabet indgået aftale om leje af skovareal. Den årlige leje udgør kr. 42.000. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 6 måneders varsel.

Der er indgået operationelle leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid 20 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 1.144, i alt kr. 22.880.

Restløbetid 32 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 6.805, i alt kr. 217.760.

Herudover har selskabet indgået finansielle leasingkontrakter, der er indregnet som anlægsaktiver.

Noter

9. Eventualposter (fortsat)

Eventualforpligtelser (fortsat)

Selskabet har afgivet ubegrænset selvskyldnerkaution overfor moderselskabet NHS Maskinfabrik Holding A/S og søsterselskabet NHS Ejendomsselskab ApS' engagement med Spar Nord Bank A/S.

Endvidere har selskabet afgivet kautionsforpligtelse overfor søsterselskabet NHS Ejendomsselskab ApS' realkreditlån.

Selskabet er part i en verserende retssag. Det er ledelsens opfattelse, at forholdet ikke forventes at medføre et træk på virksomhedens økonomiske ressourcer.

Herudover påhviler der ikke selskabet eventualforpligtelser, bortset fra normal garanti på selskabets produkter.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med NHS Maskinfabrik Holding A/S, CVR-nr. 28316038 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

10. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

NHS Maskinfabrik Holding A/S
Bergsøesvej 6
8600 Silkeborg

Moderselskab