

MIDTJYSK MØRTELFABRIK

A.M.B.A.

Sandagervej 32, 7400 Herning

CVR-nr. 79 13 18 14

Årsrapport

1. januar - 31. december 2025

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. april 2026.

Anders Rasmussen
Dirigent



	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2025	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 for MIDTJYSK MØRTELFABRIK A.M.B.A..

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 2025 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 1. april 2026

Bestyrelse

Max Vallebæk Christensen

René Bay Lodahl

Erik Dalbjerg Jensen

Søren Kirkegaard Jacobsen

Morten Hedegaard Krabbe

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til anpartshaverne i MIDTJYSK MØRTELFABRIK A.M.B.A.

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for MIDTJYSK MØRTELFABRIK A.M.B.A. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 2025 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors 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 revisors 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.

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 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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

Aabyhøj, den 1. april 2026

RSM Danmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Steen Hestbech Capuzzi

statsautoriseret revisor
mne34302

Selskabsoplysninger

Selskabet

MIDTJYSK MØRTELFABRIK A.M.B.A.
Sandagervej 32
7400 Herning

CVR-nr.: 79 13 18 14
Hjemsted: Herning
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Max Vallebæk Christensen, Stenbjergkvarteret 39
René Bay Lodahl, Solvænget 26
Erik Dalbjerg Jensen, Hollingholtvej 2
Søren Kirkegaard Jacobsen, Munkgårdkvarteret 261
Morten Hedegaard Krabbe, Nygade 1

Revision

RSM Danmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Søren Frichs Vej 36 L
8230 Aabyhøj

Bankforbindelse

Spar Nord, Dalgasgade 30, 7400 Herning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at drive mørtelfabrik og dermed beslægtet virksomhed, herunder salg af granitskærver, fliser m.v.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.352.774 mod 2.385.894 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 549.668 mod 667.035 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

I forbindelse med dette års regnskabsudarbejdelse er der konstateret en væsentlig fejl i de foretagne afskrivninger på produktionsanlæg og maskiner, idet de foretagne afskrivninger ikke i fuldt omfang har været i overensstemmelse med anlægskartoteket og den anvendte regnskabspraksis.

Den væsentlige fejl har medført følgende korrektioner på sammenligningstallene:

- Produktionsanslæg og maskiner er reduceret med t. kr. 401 pr. 31. december 2024.
- Årets resultat før skat er reduceret med t. kr. 200, mens årets resultat efter skat er reduceret med t. kr. 157.
- Egenkapitalen pr. 31. december 2024 er reduceret med t. kr. 313.

Ovenstående korrektioner er indregnet direkte på sammenligningstallene.

Af den samlede korrektion, jf. ovenfor, er der en reduktion i egenkapitalen på t. kr. 157 og en reduktion i produktionsanlæg og maskiner på t. kr. 200, som vedrører regnskabsår forud for sammneligningsåret, og som derfor er indregnet direkte på egenkapitalen primo sammenligningsåret.

Egne kapitalandele

I henhold til vedtægterne udsteder og tilbagekøber andelselskabet andelsbeviser i takt med ind- og udtræden af andelshavere. Andelsbeviserne har en nominel værdi på 10.000 kr., og de udstedes og tilbagekøbes til den regnskabsmæssige indre værdi i selskabet. I regnskabsåret har selskabet tilbagekøbt et andelsbevis, der er tilbagekøbt til kursen ultimo 2024. Tilbagekøbet medfører en reduktion i egenkapitalen med samlet 141 t. kr.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for MIDTJYSK MØRTELFABRIK A.M.B.A. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Væsentlige fejl i tidligere år

I forbindelse med dette års regnskabsudarbejdelse er der konstateret en væsentlig fejl i de foretagne afskrivninger på produktionsanlæg og maskiner, idet de foretagne afskrivninger ikke i fuldt omfang har været i overensstemmelse med anlægskartoteket og den anvendte regnskabspraksis.

Den væsentlige fejl har medført følgende korrektioner på sammenligningstallene:

- Produktionsanslæg og maskiner er reduceret med t. kr. 401 pr. 31. december 2024.
- Årets resultat før skat er reduceret med t. kr. 200, mens årets resultat efter skat er reduceret med t. kr. 157.
- Egenkapitalen pr. 31. december 2024 er reduceret med t. kr. 313.

Ovenstående korrektioner er indregnet direkte på sammenligningstallene.

Af den samlede korrektion, jf. ovenfor, er der en reduktion i egenkapitalen på t. kr. 157 og en reduktion i produktionsanlæg og maskiner på t. kr. 200, som vedrører regnskabsår forud for sammneligningsåret, og som derfor er indregnet direkte på egenkapitalen primo sammenligningsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter.

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 måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger omfatter de fremstillings- og fremskaffelsesomkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Der indregnes direkte og indirekte fremstillingsomkostninger, herunder omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager, energiforbrug, vedligeholdelse, leasing samt afskrivninger på produktionsanlæg, med regulering for ændringer i færdigvarelagre og varer under fremstilling.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i året samt til årets gennemførte salgskampagner. Herunder indregnes omkostninger til salgspersonale, reklame- og udstillingsomkostninger samt afskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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 finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Grunde og bygninger opskrives på grundlag af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien. Nettoopskrivninger ved dagsværdiregulering indregnes direkte på egenkapitalen efter fradrag af udskudt skat og bindes på en særlig reserve for opskrivning. Nettonedskrivninger ved dagsværdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og 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.

Tilbageførsel af tidligere foretagne opskrivninger og indregnede udskudte skatter vedrørende opskrivninger indregnes direkte i selskabets egenkapital.

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-20 %

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 salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

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 af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt selskabets 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 behandles 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.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv. Der afskrives ikke på deposita.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som 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 henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien 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 samt direkte løn. Der er ikke medtaget tillæg for indirekte produktionsomkostninger. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien 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 nettorealisationsværdien 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

Egne kapitalandele

Købs- og salgssummer for egne aktier indregnes direkte i egenkapitalen. Kapitalnedsættelse ved annullering af egne aktier reducerer selskabskapitalen med et beløb, svarende til aktiernes nominelle værdi, og forøger overført resultat.

Overkurs ved emission

Overkurs ved emission omfatter beløb, der er indbetalt som overkurs i henhold til tegning af kapitalandele. Omkostninger ved en gennemført emission fradrages i overkursbeløbet.

Overkursreserven kan benyttes til udbytte, fondsemission og dækning af underskud.

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 og for betalte acontoskatter.

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 i de respektive lande, der med balance-dagens 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.

Gældsforpligtelser

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

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Bruttofortjeneste	1.352.774	2.385.894
Distributionsomkostninger	497.211	-215.218
Administrationsomkostninger	-809.598	-994.953
Driftsresultat	1.040.387	1.175.723
Andre finansielle indtægter	2.378	4.972
2 Øvrige finansielle omkostninger	-334.824	-324.602
Finansiering netto	-332.446	-319.630
Resultat før skat	707.941	856.093
Skat af årets resultat	-158.273	-189.058
Årets resultat	549.668	667.035
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	549.668	667.035
Disponeret i alt	549.668	667.035

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Anlægsaktiver		
3 Grunde og bygninger	7.499.858	7.867.008
4 Produktionsanlæg og maskiner	3.378.830	3.680.509
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	8.925
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>10.878.688</u>	<u>11.556.442</u>
6 Deposita	24.000	24.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>24.000</u>	<u>24.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>10.902.688</u>	<u>11.580.442</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	362.349	690.177
Fremstillede varer og handelsvarer	4.859.375	5.198.032
Varebeholdninger i alt	<u>5.221.724</u>	<u>5.888.209</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.857.849	2.462.607
Udskudte skatteaktiver	2.411	10.578
Andre tilgodehavender	0	421.802
Periodeafgrænsningsposter	26.417	112.311
Tilgodehavender i alt	<u>2.886.677</u>	<u>3.007.298</u>
Likvide beholdninger	185.240	6.168
Omsætningsaktiver i alt	<u>8.293.641</u>	<u>8.901.675</u>
Aktiver i alt	<u>19.196.329</u>	<u>20.482.117</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Egenkapital		
7 Virksomhedskapital	650.000	660.000
Overkurs ved emission	42.086	173.519
Overført resultat	<u>9.575.542</u>	<u>9.025.874</u>
Egenkapital i alt	<u>10.267.628</u>	<u>9.859.393</u>
Gældsforpligtelser		
Leasingforpligtelser	<u>2.114.775</u>	<u>2.407.802</u>
8 Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.114.775</u>	<u>2.407.802</u>
8 Kortfristet del af langfristet gæld	457.657	579.600
Gæld til pengeinstitutter	3.431.033	5.209.320
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.388.872	1.597.880
Selskabsskat	36.106	32.552
Anden gæld	<u>1.500.258</u>	<u>795.570</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>6.813.926</u>	<u>8.214.922</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>8.928.701</u>	<u>10.622.724</u>
Passiver i alt	<u>19.196.329</u>	<u>20.482.117</u>

1 Medarbejderforhold

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
1. Medarbejderforhold		
Lønninger og gager	4.078.090	3.145.748
Pensioner	443.973	439.882
Andre omkostninger til social sikring	<u>138.456</u>	<u>99.411</u>
	<u>4.660.519</u>	<u>3.685.041</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>9</u>	<u>8</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>334.824</u>	<u>324.602</u>
	<u>334.824</u>	<u>324.602</u>
3. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar 2025	<u>13.422.679</u>	<u>13.422.679</u>
Kostpris 31. december 2025	<u>13.422.679</u>	<u>13.422.679</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2025	-5.555.671	-5.185.531
Årets afskrivninger	<u>-367.150</u>	<u>-370.140</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2025	<u>-5.922.821</u>	<u>-5.555.671</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2025	<u>7.499.858</u>	<u>7.867.008</u>

	<u>31/12 2025</u>	<u>31/12 2024</u>
4. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris 1. januar 2025	11.831.541	11.831.541
Tilgang i årets løb	347.990	0
Afgang i årets løb	<u>-30.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2025	<u>12.149.531</u>	<u>11.831.541</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2025	-8.151.032	-7.430.849
Årets afskrivninger	<u>-619.669</u>	<u>-720.183</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2025	<u>-8.770.701</u>	<u>-8.151.032</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2025	<u>3.378.830</u>	<u>3.680.509</u>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	<u>3.106.230</u>	<u>3.522.741</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2025	<u>361.115</u>	<u>361.115</u>
Kostpris 31. december 2025	<u>361.115</u>	<u>361.115</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2025	-352.190	-345.335
Årets afskrivninger	<u>-8.925</u>	<u>-6.855</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2025	<u>-361.115</u>	<u>-352.190</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2025	<u>0</u>	<u>8.925</u>
6. Deposita		
Kostpris 1. januar 2025	<u>24.000</u>	<u>24.000</u>
Kostpris 31. december 2025	<u>24.000</u>	<u>24.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2025	<u>24.000</u>	<u>24.000</u>

	<u>31/12 2025</u>	<u>31/12 2024</u>
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2025	660.000	670.000
Salg af minoritetsandele	<u>-10.000</u>	<u>-10.000</u>
	<u>650.000</u>	<u>660.000</u>

Andelskapitalen er fordelt i 65 andelsbeviser á nominelt 10 tkr. Den regnskabsmæssige kursværdi pr. andelsbevis udgør 157.837 kr.

8. Gældsforpligtelser

	Gæld i alt	Kortfristet del af lang-	Langfristet
	31/12 2025	fristet gæld	gæld
	<u>31/12 2025</u>	<u>31/12 2025</u>	<u>31/12 2025</u>
Leasingforpligtelser	<u>2.572.432</u>	<u>457.657</u>	<u>2.114.775</u>
	<u>2.572.432</u>	<u>457.657</u>	<u>2.114.775</u>

Af virksomhedens samlede gæld forfalder 0 t.kr. efter mere end 5 år efter balancetidspunktet.

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til selskabets pengeinstitut, 3.431 t.kr., er der tinglyst ejerpantebreve på 500 t.kr. og 4.287 t.kr. med pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2025 udgør 7.500 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 3.431 t.kr., har selskabet derudover tinglyst fordringspant på 300 t.kr. med pant i simple fordringer, som pr. 31. december 2025 har en regnskabsmæssig værdi på følgende:

	<u>t.kr.</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.858

10. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Ud over finansielle leasingkontrakter er der indgået lejeaftale vedr. leje af oplagsplads med årlig leje på ca. 124 t.kr. Lejemålet har et opsigelsesvarsel på 12 måneder. Eventualforpligtelsen i opsigelsesperioden udgør ca. 124 t.kr.