



Ditlevsen & Skov Installationer A/S

Biblioteksvej 51, st., 2650 Hvidovre

CVR-nr. 30 60 20 56

Årsrapport

1. januar - 31. december 2025

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. marts 2026.

Lars Mariendal Bang

Dirigent

STATSAUTORISERED E REVISORER

LARS HANSEN LARSO · HENRIK BROE · ANDERS WESTPHAL KLINKE · MICHAEL COLSTRUP

REGISTRERET REVISOR

MICHAEL RYDING

MEDLEM AF REVISORGRUPPEN DANMARK

**Indholdsfortegnelse**

	<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	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16



Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 for Ditlevsen & Skov Installationer 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 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.

Hvidovre, den 24. marts 2026

Direktion

Lars Mariendal Bang
Direktør

Bestyrelse

Michael Jens Bondesen
Formand

Peter Leo Bondesen

Lars Mariendal Bang

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Ditlevsen & Skov Installationer A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Ditlevsen & Skov Installationer A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025, 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 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.



Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

Allerød, den 24. marts 2026

Nejstgaard & Vetlov

Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 12 86 86 93

Henrik Broe

Statsautoriseret revisor
mnc34152

**Selskabsoplysninger**

Selskabet	Ditlevsen & Skov Installationer A/S Biblioteksvej 51, st. 2650 Hvidovre
	CVR-nr.: 30 60 20 56 Stiftet: 1. juni 2007 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Michael Jens Bondesen, Formand Peter Leo Bondesen Lars Mariendal Bang
Direktion	Lars Mariendal Bang, Direktør
Revision	Nejstgaard & Vetlov, Godkendt Revisionsaktieselskab Gydevang 2 3450 Allerød
Modervirksomhed	Mariendal Bang Holding ApS



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at udføre el-installationsarbejde samt anden virksomhed i naturlig forbindelse hermed.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Årets bruttofortjeneste udgør 11.540 t.kr. mod 11.195 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 2.956 t.kr. mod 2.773 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ditlevsen & Skov Installationer A/S 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.

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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpemateriale, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Selskabet har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 18.

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 eksklusivt moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

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

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver, driftstabs- og konflikterstatninger samt modtagne lønrefusioner. Erstatninger indregnes, når det er overvejende sandsynligt, at virksomheden vil modtage erstatningen.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og 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, 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.

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).



Anvendt regnskabspraksis

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.

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

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, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

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

Anvendt regnskabspraksis

Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal 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.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets og koncernens kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

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 nettorealisationsværdien, 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 acountofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acountofaktureringer overstiger salgsværdien.

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

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



Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder" eller "Skyldig skat hos tilknyttede virksomheder".

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Ditlevsen & Skov Installationer A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

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

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

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	<u>2025</u> <u>kr.</u>	<u>2024</u> <u>t.kr.</u>
Bruttofortjeneste	11.539.536	11.195
1 Personaleomkostninger	-7.523.275	-7.601
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-99.947	-95
Driftsresultat	3.916.314	3.499
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	62.646	12
Andre finansielle indtægter	89.921	152
3 Øvrige finansielle omkostninger	-263.427	-113
Resultat før skat	3.805.454	3.550
4 Skat af årets resultat	-849.828	-777
Årets resultat	2.955.626	2.773
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	2.700
Overføres til overført resultat	2.955.626	73
Disponeret i alt	2.955.626	2.773

**Balance 31. december**

Aktiver		2025	2024
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver			
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>196.493</u>	<u>219</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>196.493</u>	<u>219</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>196.493</u>	<u>219</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	<u>322.172</u>	<u>588</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>322.172</u>	<u>588</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	6.202.919	2.844
	Igangværende arbejder for fremmed regning	2.134.361	913
6	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.636.717	614
7	Tilgodehavender hos kapitalinteresser	1.310.975	1.236
	Andre tilgodehavender	<u>85.662</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>11.370.634</u>	<u>5.607</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.042.977</u>	<u>2.067</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>12.735.783</u>	<u>8.262</u>
	Aktiver i alt	<u>12.932.276</u>	<u>8.481</u>

**Balance 31. december****Passiver**

<u>Note</u>	<u>2025</u> <u>kr.</u>	<u>2024</u> <u>t.kr.</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	500.000	500
Overført resultat	4.705.082	1.749
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>2.700</u>
Egenkapital i alt	<u>5.205.082</u>	<u>4.949</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	<u>239.000</u>	<u>328</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>239.000</u>	<u>328</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.782.314	0
Gæld til kapitalinteresser	<u>785.100</u>	<u>0</u>
8 Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.567.414</u>	<u>0</u>
8 Kortfristet del af langfristet gæld	1.000.000	0
Gæld til pengeinstitutter	41.283	51
Leverandører af varer og tjenesteydelser	387.146	209
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	1.449
Gæld til kapitalinteresser	0	223
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	526.828	154
Anden gæld	<u>1.965.523</u>	<u>1.118</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.920.780</u>	<u>3.204</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>7.488.194</u>	<u>3.204</u>
Passiver i alt	<u>12.932.276</u>	<u>8.481</u>

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.**

**Egenkapitalopgørelse**

	Virksomhedska- pital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar 2024	500.000	1.676.765	4.200.000	6.376.765
Udloddet udbytte	0	0	-4.200.000	-4.200.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	72.691	2.700.000	2.772.691
Egenkapital 1. januar 2025	500.000	1.749.456	2.700.000	4.949.456
Udloddet udbytte	0	0	-2.700.000	-2.700.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	2.955.626	0	2.955.626
	500.000	4.705.082	0	5.205.082

**Noter**

	2025 kr.	2024 t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	6.528.281	6.673
Pensioner	888.393	822
Andre omkostninger til social sikring	<u>106.601</u>	<u>106</u>
	<u>7.523.275</u>	<u>7.601</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>16</u>	<u>17</u>
2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>99.947</u>	<u>95</u>
	<u>99.947</u>	<u>95</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	176.960	69
Andre finansielle omkostninger	<u>86.467</u>	<u>44</u>
	<u>263.427</u>	<u>113</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	938.828	638
Årets regulering af udskudt skat	<u>-89.000</u>	<u>139</u>
	<u>849.828</u>	<u>777</u>

Noter
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Kostpris 1. januar 2025	2.099.088	2.214
Tilgang i årets løb	77.273	0
Afgang i årets løb	<u>-782.602</u>	<u>-115</u>
Kostpris 31. december 2025	<u>1.393.759</u>	<u>2.099</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2025	-1.879.921	-1.900
Årets afskrivninger	-99.947	-95
Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver	<u>782.602</u>	<u>115</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2025	<u>-1.197.266</u>	<u>-1.880</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2025	<u>196.493</u>	<u>219</u>

6. Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder

Af det samlede tilgodehavende på 1.637 t.kr. forfalder hele beløbet efter mere end 12 måneder fra balancedagen.

7. Tilgodehavender hos kapitalinteressere

Af det samlede tilgodehavende på 1.311 t.kr. forfalder hele beløbet efter mere end 12 måneder fra balancedagen.

8. Gældsforpligtelser

	Gæld i alt	Kortfristet del af lang-	Langfristet
	31/12 2025	fristet gæld	gæld
	kr.	kr.	kr.
Gæld til tilknyttede virksomheder	3.482.314	700.000	2.782.314
Gæld til kapitalinteressere	<u>1.085.100</u>	<u>300.000</u>	<u>785.100</u>
	<u>4.567.414</u>	<u>1.000.000</u>	<u>3.567.414</u>

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet virksomhedspant på norminelt t.kt. 1.000, der giver pant i tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser, varebeholdninger, og materielle anlægsaktiver.

Noter**10. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.**

	t.kr.
Leasingforpligtelser	230
Kontraktlige forpligtelser i alt	230
Kautionsforpligtelser	2.350
Garantiforpligtelser	485
Eventualforpligtelser i alt	2.835
Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser i alt	3.065

Leasingforpligtelser:

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 219 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid op til 17 måneder.

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har ydet selvskyldnerkaution for Ejendomsselskabet Biblioteksvej 51 ApS, som udgør i alt t.kr. 2.350 pr. 31. december 2025.

Garantiforpligtelser:

Selskabet har stillet arbejdsgaranti på nominelt t.kr. 485.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Mariendal Bang Holding ApS, CVR-nr. 37945870, som administrationselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2021 forholdsmæssigt for skat.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2021 forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.