

Mammen Cheese A/S

Vesterballevej 25, 7000 Fredericia

CVR-nr. 34 20 93 08

Årsrapport

1. januar - 31. december 2023



This document has esignatur Agreement-ID: 614602UqqSQ251694283

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. april 2024.

Lars Staunsbæk
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Noter	17

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Mammen Cheese 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 10. april 2024

Direktion

Lars Staunsbæk
Adm. direktør

Bestyrelse

Peter Filtenborg Staunsbæk
formand

Lars Staunsbæk

Kasper Søgaard-Kristensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionæren i Mammen Cheese A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Mammen Cheese A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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 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 regnskabsbrugerne 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 noteoplysningerne, 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.

Viborg, den 10. april 2024

Ullits & Winther

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 09 32 72

Lars Fogtmann Juelsen
statsautoriseret revisor
mne36173

Alex Kirkegaard
statsautoriseret revisor
mne32066

Selskabsoplysninger

Selskabet	Mammen Cheese A/S Vesterballevej 25 7000 Fredericia
	CVR-nr.: 34 20 93 08
	Stiftet: 1. januar 2012
	Hjemsted: Fredericia Kommune
	Regnskabsår: 1. januar 2023 - 31. december 2023
Bestyrelse	Peter Filtenborg Staunsbæk, formand Lars Staunsbæk Kasper Søgaard-Kristensen
Direktion	Lars Staunsbæk, Adm. direktør
Revision	Ullits & Winther Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Agerlandsvej 1 8800 Viborg

Hovedtal og nøgletal

	2023 t.kr.	2022 t.kr.	2021 t.kr.	2020 t.kr.	2019 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	29.611	18.071	16.683	16.110	19.435
Resultat af primær drift	17.723	7.609	6.858	6.406	10.255
Finansielle poster, netto	-215	-729	-364	-781	-211
Årets resultat	13.649	5.362	5.063	4.384	7.833
Balance:					
Balancesum	87.971	90.161	69.978	50.868	59.116
Egenkapital	48.513	39.865	39.502	34.439	30.055
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	4	4	4	4	3
Nøgletal i %:					
Likviditetsgrad	222,7	179,1	233,6	319,8	204,7
Soliditetsgrad	55,1	44,2	56,4	67,7	50,8
Egenkapitalforrentning	30,9	13,5	13,7	13,6	30,0

Beregningen af hoved- og nøgletal følger i al væsentlighed Finansforeningens anbefalinger og afviger kun på nogle punkter herfra.

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristede gældsforpligtelser}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af eksport af danske kvalitetsoste produceret af modervirksomheden Mammen Mejerierne A/S samt handel med udenlandske oste af høj kvalitet fra hele verden.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. januar - 31. december 2023, udviser et resultat på 13.648.680 kr. mod 5.362.300 kr. sidste år. Balancen udviser en egenkapital på 48.513.380 kr.

Den forventede udvikling

Selskabets ledelse forventer positivt resultat i regnskabsåret 2024 i niveau 8-10 mio. kr.

Videnressourcer

Det er essentielt for Mammen Cheese A/S at tiltrække og fastholde engagerede og kvalificerede medarbejdere. Derfor arbejdes der kontinuerligt med medarbejderudvikling og med at sikre en høj medarbejdertilfredshed.

Miljøforhold

Mammen Cheese er, som en del af Mammen koncernen, med til at arbejde aktivt for at reducere klimapåvirkningen på det omkringliggende miljø fra virksomhedernes drift. Der henvises til koncernregnskabet for Mammen Mejerierne A/S.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Mammen Cheese A/S har løbende fokus på udvikling og markedsføring af nye produkter, hvilket foregår i tæt samarbejde med modervirksomheden Mammen Mejerierne A/S.

Finansielle risici og brug af finansielle instrumenter

Valutarisici

Selskabet er eksponeret over for kursrisiko forbundet med salg i andre valuta end DKK. Valutarisici ved handel med udlandet afdækkes ved anvendelse af finansielle instrumenter.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mammen Cheese A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

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

I henhold til årsregnskabslovens § 86, stk. 4 er der ikke udarbejdet pengestrømsopgørelse for virksomheden, idet denne er indeholdt i pengestrømsopgørelsen i koncernregnskabet for Mammen Mejerierne A/S.

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. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen i en dagsværdireserve.

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, vareforbrug, samt eksterne omkostninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, 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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende transaktioner i fremmed valuta.

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).

Balancen

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor 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:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

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.

Leasingkontrakter

Selskabet har som fortolkningsbidrag for klassifikation og indregning af leasingkontrakter valgt IAS 17.

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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien af varebeholdninger 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 såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien 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 nettorealisationseværdien 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.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut.

Egenkapital

Udbytte

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

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 Mammen Cheese 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 nettorealisationseværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Bruttofortjeneste	29.610.926	18.070.878
1 Personaleomkostninger	-11.888.251	-10.461.788
Driftsresultat	17.722.675	7.609.090
Andre finansielle indtægter	234.115	72.750
Øvrige finansielle omkostninger	-449.497	-801.905
Resultat før skat	17.507.293	6.879.935
Skat af årets resultat	-3.858.613	-1.517.635
2 Årets resultat	13.648.680	5.362.300

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2023	2022
Anlægsaktiver		
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	0	0
4 Deposita	84.000	84.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	84.000	84.000
Anlægsaktiver i alt	84.000	84.000
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	1.341.866	1.960.395
Varebeholdninger i alt	1.341.866	1.960.395
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	67.595.515	70.180.396
5 Udskudte skatteaktiver	132.000	314.000
Andre tilgodehavender	11.462.234	12.145.359
6 Periodeafgrænsningsposter	38.478	59.394
Tilgodehavender i alt	79.228.227	82.699.149
Likvide beholdninger	7.316.631	5.417.858
Omsætningsaktiver i alt	87.886.724	90.077.402
Aktiver i alt	87.970.724	90.161.402

Balance 31. december

Passiver		
Note	2023	2022
Egenkapital		
7 Virksomhedskapital	1.000.000	1.000.000
Overført resultat	35.513.380	33.864.700
Foreslået udbytte for regnskabsåret	12.000.000	5.000.000
Egenkapital i alt	48.513.380	39.864.700
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	0	7.605.309
Modtagne forudbetalinger fra kunder	7.120.565	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.107.313	18.842.083
Gæld til tilknyttede virksomheder	8.440.752	19.579.272
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	3.676.613	1.515.635
Anden gæld	2.025.302	2.509.676
8 Periodeafgrænsningsposter	86.799	244.727
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	39.457.344	50.296.702
Gældsforpligtelser i alt	39.457.344	50.296.702
Passiver i alt	87.970.724	90.161.402
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Eventualposter		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2022	1.000.000	33.502.400	5.000.000	39.502.400
Udloddet udbytte	0	0	-5.000.000	-5.000.000
Årets overførte overskud	0	362.300	5.000.000	5.362.300
Egenkapital 1. januar 2023	1.000.000	33.864.700	5.000.000	39.864.700
Udloddet udbytte	0	0	-5.000.000	-5.000.000
Årets overførte overskud	0	1.648.680	12.000.000	13.648.680
	1.000.000	35.513.380	12.000.000	48.513.380

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	10.471.165	9.233.016
Pensioner	1.394.229	1.205.296
Andre omkostninger til social sikring	22.857	23.476
	<u>11.888.251</u>	<u>10.461.788</u>
Direktion og bestyrelse	<u>1.212.000</u>	<u>1.141.000</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>4</u>
2. Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	12.000.000	5.000.000
Overføres til overført resultat	1.648.680	362.300
Disponeret i alt	<u>13.648.680</u>	<u>5.362.300</u>
	<u>31/12 2023</u>	<u>31/12 2022</u>
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	<u>276.376</u>	<u>276.376</u>
Kostpris ultimo	<u>276.376</u>	<u>276.376</u>
Af- og nedskrivninger primo	<u>-276.376</u>	<u>-276.376</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-276.376</u>	<u>-276.376</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
4. Deposita		
Kostpris primo	<u>84.000</u>	<u>84.000</u>
Kostpris ultimo	<u>84.000</u>	<u>84.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>84.000</u>	<u>84.000</u>

Noter

	<u>31/12 2023</u>	<u>31/12 2022</u>
5. Udskudte skatteaktiver		
Udskudte skatteaktiver primo	314.000	316.000
Udskudt skat af årets resultat	<u>-182.000</u>	<u>-2.000</u>
	<u>132.000</u>	<u>314.000</u>
6. Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalt leasing og abonnementer	<u>38.478</u>	<u>59.394</u>
	<u>38.478</u>	<u>59.394</u>
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
Aktiekapitalen består af aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.		
8. Periodeafgrænsningsposter		
Forudfaktureret salg	<u>86.799</u>	<u>244.727</u>
	<u>86.799</u>	<u>244.727</u>
9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 249 tkr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 3-39 måneder og en samlet restleasingydelse på 533 tkr.

Lejeforpligtelser:

Selskabet har indgået lejekontrakt med en årlig lejeugdelse på 168 tkr. Lejekontrakten er uopsigelig med 6 måneders varsel og har en restforpligtelse på 84 tkr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Mammen Mejerierne A/S, CVR-nr. 69 98 00 15, som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

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

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

Peter Filtenborg Staunsbæk

Navnet returneret af dansk MitID var:
Peter Filtenborg Staunsbæk
Bestyrelsesformand
ID: 5e03ff6e-bef8-4213-ac24-490a97243d55
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 11-04-2024 kl.: 14:05:08
Underskrevet med MitID



Kasper Søgaard-Kristensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Kasper Søgaard-Kristensen
Bestyrelsesmedlem
ID: ae406991-4222-44b2-b57a-ad89bf96ebb0
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 10-04-2024 kl.: 12:18:58
Underskrevet med MitID



Lars Staunsbæk

Navnet returneret af dansk MitID var:
Lars Bjerre Staunsbæk
Bestyrelsesmedlem
ID: 819c7412-76f2-4702-b5ba-bed8a1d1039e
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 10-04-2024 kl.: 09:41:29
Underskrevet med MitID



Lars Staunsbæk

Navnet returneret af dansk MitID var:
Lars Bjerre Staunsbæk
Direktør
ID: 819c7412-76f2-4702-b5ba-bed8a1d1039e
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 10-04-2024 kl.: 09:41:29
Underskrevet med MitID



Lars Fogtmann Juelsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Lars Fogtmann Juelsen
Revisor
ID: 3bddbf0a-68f3-492e-8c7d-85948630d932
CVR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 11-04-2024 kl.: 16:03:49
Underskrevet med MitID



Alex Kirkegaard

Navnet returneret af dansk MitID var:
Alex Kirkegaard
Revisor
ID: ce727334-8380-43a3-a9be-06b7358f704a
CVR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 11-04-2024 kl.: 14:26:51
Underskrevet med MitID



Lars Staunsbæk

Navnet returneret af dansk MitID var:
Lars Bjerre Staunsbæk
Dirigent
ID: 819c7412-76f2-4702-b5ba-bed8a1d1039e
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 11-04-2024 kl.: 16:20:13
Underskrevet med MitID



This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.