

HTH Køkkener Bornholm ApS

Åkirkebyvej 50

3700 Rønne

CVR-nr. 43 54 49 50

Årsrapport for perioden 1. oktober 2024 til 30. september 2025

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. januar 2026

Casper Holm Nielsen
dirigent

St. Torvegade 12 · DK-3700 Rønne · Tlf 56950595 · CVR-nr. 74717810 · post@ronnerevision.dk · www.ronnerevision.dk

STATSAUTORISERET REVISIONSVIRKSOMHED
medlem af Kreston Danmark og Kreston Global

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	11
Balance 30. september	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2024 - 30. september 2025 for HTH Køkkener Bornholm ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2025 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2024 - 30. september 2025.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 2. januar 2026

Direktion

Casper Holm Nielsen
direktør

Bestyrelse

Carsten Holm Nielsen
formand

Casper Holm Nielsen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i HTH Køkkener Bornholm ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for HTH Køkkener Bornholm ApS for regnskabsåret 1. oktober 2024 - 30. september 2025, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2025 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2024 - 30. september 2025 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vort 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 vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vor opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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 for 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

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

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

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

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

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

Rønne, den 2. januar 2026

Rønne Revision I/S
Statsautoriseret Revisionsvirksomhed
CVR-nr. 74 71 78 10

Ole Bonderup
registreret revisor
mne34293

Selskabsoplysninger

Selskabet

HTH Køkkener Bornholm ApS
Åkirkebyvej 50
3700 Rønne

E-mail: chne@hth.dk

CVR-nr.: 43 54 49 50

Regnskabsperiode: 1. oktober 2024 - 30. september 2025

Stiftet: 23. september 2022

Regnskabsår: 3. regnskabsår

Hjemsted: Bornholm

Bestyrelse

Carsten Holm Nielsen, formand
Casper Holm Nielsen

Direktion

Casper Holm Nielsen, direktør

Revisor

Rønne Revision I/S
Statsautoriseret Revisionsvirksomhed
Store Torvegade 12, 1
3700 Rønne

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve virksomhed med handel og service samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2024/25 udviser et overskud på kr. 9.330, og selskabets balance pr. 30. september 2025 udviser en negativ egenkapital på kr. 1.446.936.

På trods af et resultat omkring nul er vi tilfredse med årets udvikling. Bruttofortjenesten er steget fra DKK 3.179 t.kr. til DKK 3.446 t.kr., hvilket afspejler en god positiv udvikling i den underliggende drift. Udviklingen viser, at virksomheden bevæger sig i den rigtige retning og fortsat styrker sit forretningsmæssige fundament.

Året har været præget af et udfordrende marked, herunder mangel på kvalificeret arbejdskraft, men vores engagerede og dygtige medarbejdere har igen leveret en stor indsats. Samtidig nyder vi godt af et stærkt samarbejde med loyale kunder og solide samarbejdspartnere.

Vi er desuden glade for at være en del af HTH-kæden, hvor fællesskabsånd og et stærkt samarbejde bidrager positivt til både vores daglige drift og den langsigtede udvikling. Hertil kommer værdifulde synergier med vores søsterselskaber.

Vi ser optimistisk på fremtiden og forventer fortsat fremgang i det kommende år.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for HTH Køkkener Bornholm ApS for 2024/25 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2024/25 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og handelsvarer samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at arbejdet udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder lønrefusioner.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver 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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de 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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

Brugstid Restværdi

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 år 0 %

Indretning af lejede lokaler 10 år 0 %

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

Varebeholdninger

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

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i datter-virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

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

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller 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 acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer 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 kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

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 samt for betalte acontoskatter.

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede 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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2024/25</u> kr.	<u>2023/24</u> kr.
Bruttofortjeneste		3.446.511	3.179.339
Personaleomkostninger	1	<u>-3.219.669</u>	<u>-2.958.132</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		226.842	221.207
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-208.344</u>	<u>-206.400</u>
Resultat før finansielle poster		18.498	14.807
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder		10.450	0
Finansielle indtægter		5.576	4.355
Finansielle omkostninger		<u>-22.274</u>	<u>-123.514</u>
Resultat før skat		12.250	-104.352
Skat af årets resultat	3	<u>-2.920</u>	<u>22.691</u>
Årets resultat		<u>9.330</u>	<u>-81.661</u>
Overført resultat		<u>9.330</u>	<u>-81.661</u>
		<u>9.330</u>	<u>-81.661</u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2024/25</u> kr.	<u>2023/24</u> kr.
Aktiver			
Goodwill		<u>700.000</u>	<u>800.000</u>
Immaterielle anlægsaktiver	4	<u>700.000</u>	<u>800.000</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	46.389	63.333
Indretning af lejede lokaler	5	<u>394.800</u>	<u>451.200</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>441.189</u>	<u>514.533</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.141.189</u>	<u>1.314.533</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>3.607.822</u>	<u>3.204.372</u>
Varebeholdninger		<u>3.607.822</u>	<u>3.204.372</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.908.722	2.489.199
Igangværende arbejder for fremmed regning	6	295.167	569.670
Andre tilgodehavender		168.493	359.944
Selskabsskat		<u>105.252</u>	<u>544.590</u>
Tilgodehavender		<u>2.477.634</u>	<u>3.963.403</u>
Likvide beholdninger		<u>345.584</u>	<u>2.382</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>6.431.040</u>	<u>7.170.157</u>
Aktiver i alt		<u><u>7.572.229</u></u>	<u><u>8.484.690</u></u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2024/25</u>	<u>2023/24</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Overført resultat		<u>-1.486.936</u>	<u>-1.496.267</u>
Egenkapital		<u>-1.446.936</u>	<u>-1.456.267</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>162.501</u>	<u>123.453</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>162.501</u>	<u>123.453</u>
Ansvarlig lånekapital		0	1.000.000
Anden gæld		<u>3.397.801</u>	<u>3.231.134</u>
Langfristede gældsforpligtelser	7	<u>3.397.801</u>	<u>4.231.134</u>
Banker		586.965	202.675
Modtagne forudbetalinger fra kunder		498.320	208.880
Leverandører af varer og tjenesteydelser		767.148	1.183.791
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.112.433	3.456.943
Anden gæld		<u>1.493.997</u>	<u>534.081</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>5.458.863</u>	<u>5.586.370</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>8.856.664</u>	<u>9.817.504</u>
Passiver i alt		<u>7.572.229</u>	<u>8.484.690</u>
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2024	40.000	-1.496.266	-1.456.266
Årets resultat	<u>0</u>	<u>9.330</u>	<u>9.330</u>
Egenkapital 30. september 2025	<u>40.000</u>	<u>-1.486.936</u>	<u>-1.446.936</u>

Noter

	<u>2024/25</u>	<u>2023/24</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.843.307	2.601.695
Pensioner	280.961	262.907
Andre omkostninger til social sikring	45.909	54.541
Andre personaleomkostninger	<u>49.492</u>	<u>38.989</u>
	<u>3.219.669</u>	<u>2.958.132</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>5</u>	<u>5</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	100.000	100.000
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>108.344</u>	<u>106.400</u>
	<u>208.344</u>	<u>206.400</u>
der fordeler sig således:		
Goodwill	100.000	100.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	51.944	50.000
Indretning af lejede lokaler	<u>56.400</u>	<u>56.400</u>
	<u>208.344</u>	<u>206.400</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-36.128	-69.124
Årets udskudte skat	<u>39.048</u>	<u>46.433</u>
	<u>2.920</u>	<u>-22.691</u>

Noter

4 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. oktober 2024	1.000.000
Kostpris 30. september 2025	1.000.000
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2024	200.000
Årets afskrivninger	100.000
Af- og nedskrivninger 30. september 2025	300.000
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2025	<u>700.000</u>

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Kostpris 1. oktober 2024	150.000	564.000
Tilgang i årets løb	35.000	0
Kostpris 30. september 2025	185.000	564.000
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2024	86.667	112.800
Årets afskrivninger	51.944	56.400
Af- og nedskrivninger 30. september 2025	138.611	169.200
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2025	<u>46.389</u>	<u>394.800</u>

Noter

	<u>2024/25</u>	<u>2023/24</u>
	kr.	kr.
6 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder, salgspris	553.167	1.354.527
Igangværende arbejder, acontofaktureret	<u>-258.000</u>	<u>-784.857</u>
	<u>295.167</u>	<u>569.670</u>
Indregnet således i balancen:		
Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver	295.167	569.670
Modtagne forudbetalinger under passiver	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>295.167</u>	<u>569.670</u>

7 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Gæld</u>	<u>Gæld</u>	<u>Afdrag</u>	<u>Restgæld</u>
	<u>1. oktober 2024</u>	<u>30. september</u>	<u>næste år</u>	<u>efter 5 år</u>
		<u>2025</u>		
Ansvarlig lånekapital	1.000.000	806.134	0	0
Anden gæld	<u>3.531.134</u>	<u>3.500.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>4.531.134</u>	<u>4.306.134</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Den ansvarlige lånekapital afdrages månedligt fra 1. april 2025 med kr. 12.500 frem til 1. april 2026, hvorefter afdragene stiger til kr. 138.889. Lånet er rentefrit. Den ansvarlige lånekapital træder tilbage for alle gældsforpligtelser.

8 Eventualforpligtelser

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

Selskabet har indgået to erhvervslejekontrakter. Kontrakterne kan opsiges med en varsel på 6 måneder. Den ene kontrakt kan dog tidligst opsiges til fraflytning den 1. oktober 2027. Huslejeoplyttelserne udgør hhv. t.kr. 102 og t.kr. 3.192.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankengagement har selskabet givet pant i nuværende og fremtidige erhvervelser af immaterielle og materielle anlægsaktiver, færdigvarer og handelsvarer samt tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant) på t.kr. 6.000. Den bogførte værdi af aktiverne omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 30. september 2025 t.kr. 6.658.

Til sikkerhed for langfristede gældsforpligtelser har selskabet givet pant i nuværende og fremtidige erhvervelser af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt færdigvarer og handelsvarer efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant) på t.kr. 6.000. Den bogførte værdi af aktiverne omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 30. september 2025 t.kr. 4.749.