

Holte Flytte og Vognmandsforretning ApS

**Klintehøj Vænge 11
3460 Birkerød**

CVR-nr. 87 70 21 11

**Årsrapport for perioden
1. oktober til 31. december 2025**

(48. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. februar 2026

Morten Ewald Gartmann
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. oktober - 31. december 2025	6
Balance pr. 31. december 2025	7
Egenkapitalopgørelse	9
Anvendt regnskabspraksis	10
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober - 31. december 2025 for Holte Flytte og Vognmandsforretning ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2025 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober - 31. december 2025.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 17. februar 2026

Direktion

Morten Ewald Gartmann
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Holte Flytte og Vognmandsforretning ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Holte Flytte og Vognmandsforretning ApS for regnskabsåret 1. oktober - 31. december 2025 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksberg, den 17. februar 2026

PN Revision
Statsautoriseret Revisionsfirma
CVR-nr. 37 52 29 45

Peter Nielsen
statsautoriseret revisor
mne35465

Selskabsoplysninger

Selskabet

Holte Flytte og Vognmandsforretning ApS
Klintehøj Vænge 11
3460 Birkerød

CVR-nr.: 87702111

Regnskabsperiode: 1. oktober - 31. december 2025

Hjemsted: Rudersdal

Direktion

Morten Ewald Gartmann, direktør

Revisor

PN Revision
Statsautoriseret Revisionsfirma
CVR-nr.: 37522945
Dronning Olgas Vej 43A
2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af flytning, opmagasinering og vognmandsforretning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 1. oktober - 31. december 2025 udviser et overskud på kr. 44.925, og selskabets balance pr. 31. december 2025 udviser en egenkapital på kr. 47.013.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 31. december 2025

	<u>Note</u>	1/10-31/12 2025 kr.	1/10 2024 - 30/9 2025 kr.
Bruttofortjeneste		737.780	2.270.287
Personaleomkostninger	2	<u>-678.475</u>	<u>-2.314.926</u>
Resultat af primær drift		59.305	-44.639
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-1.000</u>	<u>-4.000</u>
Resultat før finansielle poster		58.305	-48.639
Finansielle indtægter		0	67.268
Finansielle omkostninger	3	<u>0</u>	<u>-8.174</u>
Resultat før skat		58.305	10.455
Skat af årets resultat	4	<u>-13.380</u>	<u>-6.457</u>
Årets resultat		<u>44.925</u>	<u>3.998</u>
Ekstraordinært udbytte		450.000	0
Overført resultat		<u>-405.075</u>	<u>3.998</u>
		<u>44.925</u>	<u>3.998</u>

Balance pr. 31. december 2025

	<u>Note</u>	<u>2025</u> kr.	<u>30/9 2025</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	<u>178.666</u>	<u>179.666</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>178.666</u>	<u>179.666</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>178.666</u>	<u>179.666</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		132.931	192.279
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	24.065
Andre tilgodehavender		20.000	186.300
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		0	8.436
Periodeafgrænsningsposter		<u>16.380</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>169.311</u>	<u>411.080</u>
Likvide beholdninger		<u>286.107</u>	<u>553.268</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>455.418</u>	<u>964.348</u>
Aktiver i alt		<u><u>634.084</u></u>	<u><u>1.144.014</u></u>

Balance pr. 31. december 2025

	<u>Note</u>	<u>2025</u> kr.	<u>30/9 2025</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-2.987	402.088
Egenkapital		<u>47.013</u>	<u>452.088</u>
Hensættelse til udskudt skat		39.307	37.670
Hensatte forpligtelser i alt		<u>39.307</u>	<u>37.670</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		77.333	106.801
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	113.206
Skyldigt sambeskatningsbidrag		3.307	0
Anden gæld		467.124	434.249
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>547.764</u>	<u>654.256</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>547.764</u>	<u>654.256</u>
Passiver i alt		<u><u>634.084</u></u>	<u><u>1.144.014</u></u>
Leje- og leasingforpligtelser	6		
Eventualforpligtelser	7		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået ekstraordinært udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2025	50.000	402.088	0	452.088
Betalt ordinært udbytte	0	0	-450.000	-450.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-405.075</u>	<u>450.000</u>	<u>44.925</u>
Egenkapital 31. december 2025	<u>50.000</u>	<u>-2.987</u>	<u>0</u>	<u>47.013</u>

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holte Flytte og Vognmandsforretning ApS for 2025 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 2025 er aflagt i kr.

Selskabet har omlagt sit regnskabsår med en 3 måneders omlægningsperiode for perioden 1. oktober 2025 til 31. december 2025.

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 varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

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

Nettoomsætning omfatter værdien af årets leverede ydelser, inklusive udlæg for kunder med fradrag af merværdiafgift og prisnedslag, der er direkte forbundet med salget.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses generelt for at være tilfældet, når:

- Tjenesteydelsen er leveret inden regnskabsårets udløb
- Der foreligger en forpligtende salgsaftale
- Salgsprisen er fastlagt
- Indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget

Det sikres hermed, at indregningen først sker, når de samlede indtægter og omkostninger samt færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

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

Andre eksterne omkostninger

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

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

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 finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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	5 år	20 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 34.400 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

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.

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

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 acontoskatte.

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 sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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.

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

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

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutainstrumenter anvendes til sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes urealiserede værdireguleringer direkte på egenkapitalen i dagsværdireserveren.

Noter

	1/10-31/12 2025 <small>kr.</small>	1/10 2024 - 30/9 2025 <small>kr.</small>
2 Personalemkostninger		
Lønninger	595.550	1.966.118
Pensioner	81.968	315.597
Andre omkostninger til social sikring	957	33.211
	<u>678.475</u>	<u>2.314.926</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>5</u>	<u>5</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>8.174</u>
	<u>0</u>	<u>8.174</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	11.743	6.719
Årets udskudte skat	<u>1.637</u>	<u>-262</u>
	<u>13.380</u>	<u>6.457</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. oktober 2025	2.841.576
Tilgang i årets løb	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2025	<u>2.841.576</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2025	2.661.910
Årets afskrivninger	<u>1.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2025	<u>2.662.910</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2025	<u><u>178.666</u></u>

6 Leje- og leasingforpligtelser

Der påhviler selskabet en huslejeforpligtelse pr. statusdagen på 2.580 t.kr.

7 Eventualforpligtelser

Selskabet er indtil 31. december 2025 sambeskattet med KMGP Holding ApS, Cvr.nr. 28 51 97 02 (Administrationselskab) og efterfølgende Ewalds ApS, Cvr.nr. 37 86 92 44 og hæfter begrænset og subsidiært med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties..

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