

# **Michael Olsen & Partnere A/S**

**Smedeholm 10, 1. tv**

**2730 Herlev**

**CVR-nr. 25 79 66 32**

**Årsrapport**

**1. oktober 2024 til 30. september 2025**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 16. december 2025

---

Patrick Allan Olsen  
dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	1
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	12
Balance 30. september	13
Noter	15

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Michael Olsen & Partnere A/S  
Smedeholm 10, 1. tv  
2730 Herlev

CVR-nr.: 25 79 66 32

Regnskabsperiode: 1. oktober 2024 - 30. september 2025

Hjemsted: Herlev

### Bestyrelse

Michael Olsen, formand  
Bjørn Nielsen, næstformand  
Patrick Allan Olsen

### Direktion

Patrick Allan Olsen, adm. direktør

### Revisor

Lægård Revision  
Statsautoriseret revisionsfirma  
Østbanegade 123  
2100 København Ø

## Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2024 - 30. september 2025 for Michael Olsen & Partnere A/S.

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.

Herlev, den 16. december 2025

### Direktion

Patrick Allan Olsen  
adm. direktør

### Bestyrelse

Michael Olsen  
formand

Bjørn Nielsen  
næstformand

Patrick Allan Olsen

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

## *Til kapitalejeren i Michael Olsen & Partnere A/S*

### **Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Michael Olsen & Partnere A/S for regnskabsåret 1. oktober 2024 - 30. september 2025, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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.

København, den 9. december 2025

Lægård Revision  
Statsautoriseret revisionsfirma  
CVR-nr. 18 43 70 82

Kurt Lægård  
Statsautoriseret revisor  
mne15013

## Ledelsesberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive inkassovirksomhed og dertil realaterede ydelser, herunder gensalg af biler, rådgivning, portefølje administration, investering, finansiel virksomhed og andet efter bestyrelsens skøn dermed beslægtet virksomhed

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Michael Olsen & Partnere A/S 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, andre driftsindtægter med fradrag af direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Direkte omkostninger

Direkte omkostninger indeholder omkostninger, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning, herunder brug af eksterne konsulenter.

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt lønrefusioner.

### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til 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.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Nedskrivning af finansielle aktiver

Nedskrivning af finansielle aktiver omfatter nedskrivninger af finansielle anlægsaktiver til en lavere genindvindingsværdi og finansielle omsætningsaktiver til en lavere nettorealiseringsværdi.

### Indtægter af kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver

Herunder indregnes renteindtægter, udbytter, urealiserede kursgevinster samt realiserede afhændelsesgevinster.

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

## Anvendt regnskabspraksis

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.

## Balancen

### Immaterielle anlægsaktiver

#### *Udviklingsprojekter, patenter og licenser*

Udviklingsprojekter, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år.

Fortjeneste og tab ved salg af udviklingsprojekter, patenter og licenser opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter, henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger 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. Der afskrives ikke på grunde.

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**

Bygninger 50 år 50 %

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år 0-10 %

Indretning af lejede lokaler 3-5 år 0-10 %

Aktiver med en forventet levetid på under et år omkostningsføres i anskaffelsesåret.

## Anvendt regnskabspraksis

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

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

### Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og 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 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.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

## Anvendt regnskabspraksis

### Egenkapital

#### Reserve for udviklingsomkostninger

I reserven indregnes et beløb svarende til aktiverede udviklingsomkostninger. Reserven reduceres, i takt med at udviklingsomkostninger afskrives.

#### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

#### 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.

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.

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.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Gældsforpligtelser**

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

Feriepengeforpligtelsen, som virksomhedens medarbejdere optjener i overgangsperioden 1. september 2019 – 31. august 2020, administreres af virksomheden, og indbetales til feriefonden før lønmodtagerens pensionsalder. Forpligtelsen indgår i posten Anden gæld, som henholdsvis kortfristet og langfristet gæld. Anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal 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.

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.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2024/25</u> kr.	<u>2023/24</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>8.796.401</b>	<b>6.910.700</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-7.973.574</u>	<u>-7.479.719</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>822.827</b>	<b>-569.019</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-355.644	-393.063
Andre driftsomkostninger		<u>-183.565</u>	<u>-26.463</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>283.618</b>	<b>-988.545</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		1.397.109	1.786.439
Andre finansielle indtægter		757	13.212
Nedskrivning af finansielle aktiver		54.673	-107.450
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder		-10.000	0
Andre finansielle omkostninger		<u>-127.928</u>	<u>-120.063</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.598.229</b>	<b>583.593</b>
Skat af årets resultat		<u>-385.714</u>	<u>-124.344</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>1.212.515</u></b>	<b><u>459.249</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		1.200.000	450.000
Overført til reserve for udviklingsomkostninger		-103.558	-181.492
Overført resultat		<u>116.073</u>	<u>190.741</u>
		<b><u>1.212.515</u></b>	<b><u>459.249</u></b>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2024/25</u> kr.	<u>2023/24</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Færdiggjorte udviklingsprojekter		52.451	185.218
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	2	<b>52.451</b>	<b>185.218</b>
Grunde og bygninger	3	1.018.512	1.031.142
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	695.023	497.203
Indretning af lejede lokaler	3	99.024	127.089
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>1.812.559</b>	<b>1.655.434</b>
Andre tilgodehavender	4	27.934	58.804
Deposita	4	176.669	172.360
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>204.603</b>	<b>231.164</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>2.069.613</b>	<b>2.071.816</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.780.860	3.112.202
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		58.219	1.259
Andre tilgodehavender		0	1.300.000
Periodeafgrænsningsposter		58.885	57.182
<b>Tilgodehavender</b>		<b>3.897.964</b>	<b>4.470.643</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>2.014.255</b>	<b>1.561.674</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>5.912.219</b>	<b>6.032.317</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>7.981.832</b>	<b>8.104.133</b>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2024/25</u> kr.	<u>2023/24</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		1.000.000	1.000.000
Reserve for udviklingsomkostninger		40.912	144.470
Overført resultat		2.541.231	2.425.158
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>1.200.000</u>	<u>450.000</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>4.782.143</u></b>	<b><u>4.019.628</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		15.934	43.468
Andre hensættelser		<u>150.000</u>	<u>0</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>165.934</u></b>	<b><u>43.468</u></b>
Banker		0	1.300.000
Anden gæld		<u>0</u>	<u>257.162</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	5	<b><u>0</u></b>	<b><u>1.557.162</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		496.159	502.812
Selskabsskat		413.248	143.220
Anden gæld		<u>2.124.348</u>	<u>1.837.843</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>3.033.755</u></b>	<b><u>2.483.875</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>3.033.755</u></b>	<b><u>4.041.037</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>7.981.832</u></b>	<b><u>8.104.133</u></b>
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

## Noter

	<u>2024/25</u>	<u>2023/24</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	7.542.574	7.070.714
Pensioner	245.020	244.151
Andre omkostninger til social sikring	<u>185.980</u>	<u>164.854</u>
	<u><b>7.973.574</b></u>	<u><b>7.479.719</b></u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>17</u>	<u>17</u>

## 2 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Færdiggjorte udviklingsprojekter</u>
Kostpris 1. oktober 2024	<u>1.441.186</u>
Kostpris 30. september 2025	<u>1.441.186</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2024	1.255.967
Årets afskrivninger	<u>132.768</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2025	<u>1.388.735</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2025</b>	<u><b>52.451</b></u>

Aktiverede udviklingsomkostninger vedrører forbedringer og nye funktionaliteter ved IT-programmet til lagerkontroller biler, som er færdiggjort og taget i brug.

## Noter

### 3 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og byg- ninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Kostpris 1. oktober 2024	1.056.481	906.686	140.332
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>380.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. september 2025	<u>1.056.481</u>	<u>1.286.686</u>	<u>140.332</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2024	25.339	409.483	13.242
Årets afskrivninger	<u>12.630</u>	<u>182.180</u>	<u>28.066</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2025	<u>37.969</u>	<u>591.663</u>	<u>41.308</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2025</b>	<b><u>1.018.512</u></b>	<b><u>695.023</u></b>	<b><u>99.024</u></b>

### 4 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Andre tilgode- havender</u>	<u>Deposita</u>
Kostpris 1. oktober 2024	3.241.341	172.360
Tilgang i årets løb	0	4.309
Afgang i årets løb	<u>-85.542</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. september 2025	<u>3.155.799</u>	<u>176.669</u>
Nedskrivninger 1. oktober 2024	3.182.538	0
Årets nedskrivninger	11.792	0
Tilbageførsel af nedskrivninger	<u>-66.465</u>	<u>0</u>
Nedskrivninger 30. september 2025	<u>3.127.865</u>	<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2025</b>	<b><u>27.934</u></b>	<b><u>176.669</u></b>

## Noter

### 5 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Gæld</u> <u>1. oktober 2024</u>	<u>Gæld</u> <u>30. september</u> <u>2025</u>	<u>Afdrag</u> <u>næste år</u>	<u>Restgæld</u> <u>efter 5 år</u>
Banker	1.300.000	0	0	0
Anden gæld	<u>257.162</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><b>1.557.162</b></u>	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>

### 6 Eventualforpligtelser

#### Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået leje- og leasingkontrakter med en restløbetid på op til 25 måneder og en samlet forpligtelse på ca. t.kr. 590.

#### Sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk og ubegrænset for selskabsskatter. Hæftelsen omfatter derudover eventuelle senere korrektioner til den opgjorte skatteforpligtelse som konsekvens af ændringer til sambeskatningsindkomsten m.v.

### 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt pantebrev t.kr. 40, der giver pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. balancedagen udgør t.kr. 1.019.

