

Street Food An No ApS

**Helligkorsvej 4A
4000 Roskilde**

CVR-nr. 39 63 48 56

**Årsrapport for 2025
(8. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 14. januar 2026

Le Trung Thong Dinh
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 for Street Food An No 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. januar - 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.

Roskilde, den 14. januar 2026

Direktion

Le Trung Thong Dinh
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Street Food An No ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Street Food An No ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 revisoreres 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.

Odense, den 14. januar 2026

Danica
Danica Godkendt Revisionsfirma ApS
CVR-nr. 37 60 36 86

Erkan Basoda
Godkendt Revisor
mne35855

Selskabsoplysninger

Selskabet

Street Food An No ApS
Helligkorsvej 4A
4000 Roskilde

CVR-nr.: 39 63 48 56

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2025

Stiftet: 1. juni 2018

Regnskabsår: 8. regnskabsår

Hjemsted: Roskilde

Direktion

Le Trung Thong Dinh, direktør

Revisor

Danica
Danica Godkendt Revisionsfirma ApS
Egegårdsvej 20
5260 Odense

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er at drive forretning med fremstilling og salg af mad samt dermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2025 udviser et overskud på kr. 24.094, og selskabets balance pr. 31. december 2025 udviser en egenkapital på kr. 95.325.

Selskabets ledelse vurderer årets resultat for tilfredsstillende.

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 Street Food An No 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.

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 hjælpe-materialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

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

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 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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -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

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

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 3-7 år 0 %

Indretning af lejede lokaler 7 år 0 %

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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

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

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.

Varebeholdninger

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

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettorealisationseværdien 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.

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.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

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 nettorealisationseværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2025 kr.	2024 kr.
Bruttofortjeneste		1.590.772	1.625.146
Personaleomkostninger	1	<u>-1.499.346</u>	<u>-1.434.033</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		91.426	191.113
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-63.857</u>	<u>-73.693</u>
Resultat før finansielle poster		27.569	117.420
Finansielle indtægter		0	360
Finansielle omkostninger	2	<u>-721</u>	<u>-385</u>
Resultat før skat		26.848	117.395
Skat af årets resultat	3	<u>-2.754</u>	<u>-42.927</u>
Årets resultat		<u>24.094</u>	<u>74.468</u>

		2025 kr.	2024 kr.
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		0	135.000
Overført resultat		<u>24.094</u>	<u>-60.532</u>
		<u>24.094</u>	<u>74.468</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2025</u> kr.	<u>2024</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	0	0
Indretning af lejede lokaler	4	44.740	108.597
Materielle anlægsaktiver		<u>44.740</u>	<u>108.597</u>
Deposita		48.000	48.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>48.000</u>	<u>48.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>92.740</u>	<u>156.597</u>
Færdigvarer og handelsvarer		45.461	47.311
Varebeholdninger		<u>45.461</u>	<u>47.311</u>
Andre tilgodehavender		30.691	28.270
Selskabsskat		6.416	0
Tilgodehavender		<u>37.107</u>	<u>28.270</u>
Likvide beholdninger		<u>520.956</u>	<u>580.842</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>603.524</u>	<u>656.423</u>
Aktiver i alt		<u>696.264</u>	<u>813.020</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2025</u> kr.	<u>2024</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		45.325	21.231
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>135.000</u>
Egenkapital	5	<u>95.325</u>	<u>206.231</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		49.032	21.352
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		398.375	408.689
Selskabsskat		0	4.915
Anden gæld		<u>153.532</u>	<u>171.833</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>600.939</u>	<u>606.789</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>600.939</u>	<u>606.789</u>
Passiver i alt		<u><u>696.264</u></u>	<u><u>813.020</u></u>

Noter

	<u>2025</u> kr.	<u>2024</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.381.183	1.349.307
Pensioner	35.000	0
Andre omkostninger til social sikring	25.169	24.816
Andre personaleomkostninger	<u>57.994</u>	<u>59.910</u>
	<u>1.499.346</u>	<u>1.434.033</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>4</u>	<u>4</u>
Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.		
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>721</u>	<u>385</u>
	<u>721</u>	<u>385</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	3.584	14.915
Årets udskudte skat	0	28.012
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-830</u>	<u>0</u>
	<u>2.754</u>	<u>42.927</u>

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Kostpris 1. januar 2025	<u>109.500</u>	<u>385.437</u>
Kostpris 31. december 2025	<u>109.500</u>	<u>385.437</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2025	109.500	276.840
Årets afskrivninger	<u>0</u>	<u>63.857</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2025	<u>109.500</u>	<u>340.697</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2025	<u>0</u>	<u>44.740</u>

Noter

5 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2025	50.000	21.231	135.000	206.231
Betalt ordinært udbytte	0	0	-135.000	-135.000
Årets resultat	0	24.094	0	24.094
Egenkapital 31. december 2025	50.000	45.325	0	95.325

Virksomhedskapitalen består af 50 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

6 Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Noter

Street Food An No ApS

**Helligkorsvej 4A
4000 Roskilde**

CVR-nr. 39 63 48 56

**Opgørelse af skattepligtig indkomst med
specifikationer for indkomståret 2025**

(8. regnskabsår)

Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsens erklæring	1
Revisors erklæring om opstilling af Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer	2
Specifikationer til årsrapporten	4
Opgørelse af skattepligtig indkomst	8
Specifikationer til opgørelse af skattepligtig indkomst	9
Andre specifikationer	11

Ledelsens erklæring

Årsrapporten for 2025 for Street Food An No ApS, bilag og meddelte oplysninger, der ligger til grund for den af revisor opstillede Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer, er godkendt af mig.

Jeg har gennemgået og godkendt Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer for indkomståret 2025 for Street Food An No ApS.

Jeg erklærer, at der efter min opfattelse ikke er yderligere forhold af betydning for Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer ud over de i specifikationerne anførte forhold.

Roskilde, den 14. januar 2026

Direktion

Le Trung Thong Dinh
direktør

Revisors erklæring om opstilling af Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer

Til ledelsen i Street Food An No ApS

Vi har opstillet Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer for Street Food An No ApS for indkomståret 2025 på grundlag af selskabets årsregnskab for 1. januar - 31. december 2025, bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet har tilvejebragt.

Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer omfatter specifikationer til årsrapporten og opgørelse af skattepligtig indkomst med tilhørende specifikationer.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere selskabet med at udarbejde og præsentere Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer efter gældende skattelovgivning og selskabets ønsker om yderligere oplysninger og specifikationer. 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.

Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer, er selskabets 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, selskabet har givet os til brug for at opstille Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer er udarbejdet i overensstemmelse med gældende skattelovgivning og selskabets ønsker om yderligere oplysninger og specifikationer.

Som anført i Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer er denne udarbejdet og præsenteret på det grundlag, der er foreskrevet i gældende skattelovgivning samt selskabets ønsker om yderligere oplysninger og specifikationer. Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer og kan være uegnet til andre formål.

Revisors erklæring om opstilling af Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer

Odense, den 14. januar 2026

Danica
Danica Godkendt Revisionsfirma ApS
CVR-nr. 37 60 36 86

Erkan Basoda
Godkendt Revisor
mne35855

Specifikationer til årsrapporten

	<u>2025</u> kr.	<u>2024</u> kr.
1 Resultat før finansielle poster		
Nettoomsætning	2.790.940	2.956.814
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, specifikation 3	<u>-894.489</u>	<u>-963.321</u>
Dækningsbidrag	1.896.451	1.993.493
Andre driftsindtægter, specifikation 2	46.889	0
Andre eksterne omkostninger, specifikation 4	<u>-352.568</u>	<u>-368.347</u>
Bruttoresultat	1.590.772	1.625.146
Personaleomkostninger, specifikation 5	-1.499.346	-1.434.033
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver, specifikation 6	<u>-63.857</u>	<u>-73.693</u>
Resultat før finansielle poster	<u>27.569</u>	<u>117.420</u>
Dækningsgrad	<u>68,0 %</u>	<u>67,4 %</u>
2 Andre driftsindtægter		
Lønrefusioner	<u>46.889</u>	<u>0</u>
	<u>46.889</u>	<u>0</u>
3 Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		
Køb af råvarer og hjælpematerialer	753.085	803.327
Wolt, kommission	<u>141.404</u>	<u>159.994</u>
	<u>894.489</u>	<u>963.321</u>

Specifikationer til årsrapporten

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	kr.	kr.
4 Andre eksterne omkostninger		
Husleje	171.900	164.647
El, vand og varme	22.419	17.873
Vedligeholdelse	4.910	31.785
Renovation	8.251	0
Refunderede energiafgift	-6.410	-5.547
Lokaleomkostninger	<u>201.070</u>	<u>208.758</u>
Annoncer og reklame	4.392	6.833
Dekoration/skilte	0	563
Repræsentation	43.244	18.140
Rejseomkostninger	2.533	0
Salgsomkostninger	<u>50.169</u>	<u>25.536</u>
Telefon	4.025	3.681
IT omkostninger	1.907	1.333
Porto og gebyrer	2.071	3.337
Forsikringer	31.200	45.736
Kontingenter	9.035	9.987
Databehandling af løn	600	1.349
Revisor	20.548	19.548
Småanskaffelser under beløbsgrænse	27.338	46.865
Vedligeholdelse inventar	2.445	1.021
Administrationsomkostninger	<u>99.169</u>	<u>132.857</u>
Forsikring og vægtafgift	0	476
Brændstof	2.160	720
Autodrift	<u>2.160</u>	<u>1.196</u>
	<u><u>352.568</u></u>	<u><u>368.347</u></u>

Specifikationer til årsrapporten

	<u>2025</u> kr.	<u>2024</u> kr.
5 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	<u>1.381.183</u>	<u>1.349.307</u>
Lønninger	<u>1.381.183</u>	<u>1.349.307</u>
Pensioner arbejdsgiverdel	<u>35.000</u>	<u>0</u>
Pensioner	<u>35.000</u>	<u>0</u>
ATP	11.484	10.692
AER-bidrag	<u>13.685</u>	<u>14.124</u>
Andre omkostninger til social sikring	<u>25.169</u>	<u>24.816</u>
Kørselsgodtgørelse	53.221	51.053
Øvrige personaleomkostninger	<u>4.773</u>	<u>8.857</u>
Andre personaleomkostninger	<u>57.994</u>	<u>59.910</u>
	<u><u>1.499.346</u></u>	<u><u>1.434.033</u></u>
6 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Leasehold improvements	63.857	70.768
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>2.925</u>
	<u><u>63.857</u></u>	<u><u>73.693</u></u>

Specifikationer til årsrapporten

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	kr.	kr.
7 Anden gæld		
Merværdiafgift mv.	111.605	116.696
A-skat	22.980	22.196
AM-bidrag	8.867	9.356
ATP	2.673	5.247
Feriepenge	7.407	7.850
Skattekonto	<u>0</u>	<u>10.488</u>
	<u>153.532</u>	<u>171.833</u>

Opgørelse af skattepligtig indkomst for 2025

	<u>Spec.</u>	<u>2025</u>
		kr.
Resultat før skat ifølge resultatopgørelsen		26.848
Permanente forskydninger:		
Andel af repræsentationsudgifter uden fradrag, 75% af kr. 43.244		32.433
Ikke fradragsberettigede renter		<u>940</u>
Skattepligtigt resultat		60.221
Midlertidige forskelle:		
Regnskabsmæssige afskrivninger tilbageført		63.857
Skattemæssige afskrivninger indretning af lejede lokaler	1	-77.086
Skattemæssige afskrivninger driftsmidler	2	<u>-28.348</u>
Skattepligtig indkomst		<u>18.644</u>
Forventet pålignet skat, 22,0% af kr. 18.600		<u>4.092</u>

Specifikationer til opgørelse af skattepligtig indkomst

	<u>2025</u> kr.
1 Indretning af lejede lokaler	
Anskaffelsessum 2021	<u>81.383</u>
Akkumuleret afskrivning 1. januar	65.108
Årets afskrivning, 20%	<u>16.275</u>
Akkumuleret afskrivning 31. december	<u>81.383</u>
Skattemæssig værdi 31. december	<u>0</u>
Anskaffelsessum 2022	<u>304.054</u>
Akkumuleret afskrivning 1. januar	182.433
Årets afskrivning, 20%	<u>60.811</u>
Akkumuleret afskrivning 31. december	<u>243.244</u>
Skattemæssig værdi 31. december	<u>60.810</u>
Skattemæssig værdi i alt 31. december	<u><u>60.810</u></u>

Specifikationer til opgørelse af skattepligtig indkomst

	<u>2025</u> kr.
2 Driftsmidler	
Skattemæssig saldo 1. januar	<u>28.348</u>
Afskrivningsgrundlag	28.348
Restafskrivning, driftsmidler	<u>-28.348</u>
Skattemæssig saldo 31. december	<u><u>0</u></u>

Andre specifikationer

	Regnskabs- mæssig værdi	Skatte- mæssig værdi	2025 Forskel	2024 Forskel
	kr.	kr.	kr.	kr.
1 Udskudt skat				
Driftsmidler	0	0	0	-28.348
Indretning lejede lokaler	44.740	60.810	-16.070	-29.299
Varebeholdninger	45.461	45.461	0	0
Grundlag for beregning af udskudt skat			-16.070	-57.647
Udskudt skat aktiveres ikke 22,0%/22,0%			3.535	12.682
 Afstemning af grundlag for beregning af udskudt skat				
Grundlag for beregning af udskudt skat 1. januar			-57.647	-127.328
+ Skattepligtigt resultat			60.221	132.342
- Skattepligtig indkomst			-18.644	-62.661
Grundlag for beregning af udskudt skat			-16.070	-57.647

Andre specifikationer

	<u>2025</u> kr.
2 Opgørelse af selskabsskat	
Forventet pålignet skat, 22,0% af kr. 18.600	<u>4.092</u>
Ordinær acontoskat 20. marts 2025	5.000
Ordinær acontoskat 20. november 2025	<u>5.000</u>
Overskydende skat	5.908
Rentegodtgørelse, 8,6% af kr. 5.908	<u>508</u>
Overskydende skat til udbetaling	<u>6.416</u>