

Dan-Bo Møbler Esbjerg ApS
Tømmervej 15, 6710 Esbjerg V

Årsrapport

2024/25

CVR-nr. 34 58 52 37

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. december 2025.

Bo Sørensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab 1. oktober 2024 - 30. september 2025 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 |
| Noter | 14 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2024/25 for Dan-Bo Møbler Esbjerg ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg V, den 8. december 2025

Direktion

Bo Sørensen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Dan-Bo Møbler Esbjerg ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Dan-Bo Møbler Esbjerg ApS 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 vores 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 vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores 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 revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

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

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

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

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

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

Esbjerg, den 8. december 2025

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Alexander Hardy Josef Müller

Rasmussen

statsautoriseret revisor
mne24721

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Selskabet | Dan-Bo Møbler Esbjerg ApS Tømmervej 15 6710 Esbjerg V |
| | CVR-nr.: 34 58 52 37 Regnskabsår: 1. oktober - 30. september |
| Direktion | Bo Sørensen |
| Revision | Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Edison Park 4 6715 Esbjerg N |
| Bankforbindelse | Sydjysk Sparekasse, GL. Vardevej 241, 6715 Esbjerg N |
| Modervirksomhed | BS Holding Esbjerg ApS |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er salg af møbler og andre efter direktionens opfattelse beslægtede varer.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet er med virkning pr. 1. oktober 2024 fusioneret med koncerntilknyttet søsterselskab.

Sammenligningstal er tilpasset således at de omfatter begge de fusionerede selskaber.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dan-Bo Møbler Esbjerg ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Virksomhedssammenslutninger

Virksomhedssammenlægninger (sammenlægningsmetoden)

Ved koncerninterne virksomhedssammenlægninger anvendes sammenlægningsmetoden. Herved sammenlægges de to virksomheder til bogførte værdier, og der identificeres ikke forskelsbeløb. Eventuelle vederlag, som overstiger den bogførte værdi i den overtagne virksomhed, indregnes direkte på egenkapitalen.

Anvendelsen af sammenlægningsmetoden betyder, at virksomhedssammenlægningen gennemføres som om, de to virksomheder altid har været sammenlagt ved tilretning af sammenligningstal.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

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

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

Personaleomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder tab ved salg 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 kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år | 0-20 % |

Anvendt regnskabspraksis

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt selskabets lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

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

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter driftsfondkonto i In2House Amba, som indregnes og måles til dagsværdi på balancedagen.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som 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 henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

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

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Dan-Bo Møbler Esbjerg ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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> | <u>2023/24</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Bruttofortjeneste | 3.579.783 | 3.478.063 |
| 1 Personaleomkostninger | -2.951.740 | -3.251.267 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -88.256 | -54.656 |
| Andre driftsomkostninger | <u>0</u> | <u>-9.856</u> |
| Driftsresultat | 539.787 | 162.284 |
| Andre finansielle indtægter | 112.001 | 72.908 |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger | <u>-43.001</u> | <u>-37.204</u> |
| Resultat før skat | 608.787 | 197.988 |
| Skat af årets resultat | <u>-125.354</u> | <u>-44.204</u> |
| Årets resultat | <u>483.433</u> | <u>153.784</u> |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 0 | 459.033 |
| Overføres til overført resultat | 483.433 | 0 |
| Disponeret fra overført resultat | <u>0</u> | <u>-305.249</u> |
| Disponeret i alt | <u>483.433</u> | <u>153.784</u> |

Balance 30. september

| Aktiver | | |
|---|------------------|------------------|
| <u>Note</u> | <u>2025</u> | <u>2024</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 346.716 | 434.972 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 346.716 | 434.972 |
| 4 Andre værdipapirer og kapitalandele | 703.773 | 705.634 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 703.773 | 705.634 |
| Anlægsaktiver i alt | 1.050.489 | 1.140.606 |
| Omsætningsaktiver | | |
| Fremstillede varer og handelsvarer | 5.416.048 | 5.093.882 |
| Varebeholdninger i alt | 5.416.048 | 5.093.882 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 69.640 | 75.689 |
| Andre tilgodehavender | 90.036 | 210.345 |
| Tilgodehavender i alt | 159.676 | 286.034 |
| Likvide beholdninger | 861.335 | 1.377.077 |
| Omsætningsaktiver i alt | 6.437.059 | 6.756.993 |
| Aktiver i alt | 7.487.548 | 7.897.599 |

Balance 30. september

| Passiver | | |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | <u>2025</u> | <u>2024</u> |
| Egenkapital | | |
| 5 Virksomhedskapital | 126.241 | 126.241 |
| 6 Overført resultat | 4.357.192 | 3.873.759 |
| 7 Foreslået udbytte for regnskabsåret | <u>0</u> | <u>459.033</u> |
| Egenkapital i alt | <u>4.483.433</u> | <u>4.459.033</u> |
| Hensatte forpligtelser | | |
| Hensættelser til udskudt skat | <u>183.000</u> | <u>192.000</u> |
| Hensatte forpligtelser i alt | <u>183.000</u> | <u>192.000</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| 8 Gæld til pengeinstitutter | 147.809 | 194.385 |
| 9 Leasingforpligtelser | <u>49.823</u> | <u>68.367</u> |
| 11 Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>197.632</u> | <u>262.752</u> |
| 11 Kortfristet del af langfristet gæld | 66.649 | 103.359 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | 950.446 | 1.204.635 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 624.986 | 646.300 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 0 | 36.309 |
| Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder | 134.354 | 17.204 |
| Anden gæld | <u>847.048</u> | <u>976.007</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>2.623.483</u> | <u>2.983.814</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>2.821.115</u> | <u>3.246.566</u> |
| Passiver i alt | <u>7.487.548</u> | <u>7.897.599</u> |

- 12 Oplysninger om dagsværdi
 13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
 14 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Noter

| | <u>2024/25</u> | <u>2023/24</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 2.691.900 | 2.920.290 |
| Pensioner | 232.912 | 302.066 |
| Andre omkostninger til social sikring | <u>26.928</u> | <u>28.911</u> |
| | <u>2.951.740</u> | <u>3.251.267</u> |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>8</u> | <u>6</u> |
| 2. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder | 9.671 | 2.071 |
| Andre finansielle omkostninger | <u>33.330</u> | <u>35.133</u> |
| | <u>43.001</u> | <u>37.204</u> |
| | <u>30/9 2025</u> | <u>30/9 2024</u> |
| 3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris primo | 561.159 | 522.022 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 360.000 |
| Afgang i årets løb | <u>0</u> | <u>-320.863</u> |
| Kostpris ultimo | <u>561.159</u> | <u>561.159</u> |
| Af- og nedskrivninger primo | -126.187 | -300.494 |
| Årets afskrivninger | -88.256 | -95.531 |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | <u>0</u> | <u>269.838</u> |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>-214.443</u> | <u>-126.187</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>346.716</u> | <u>434.972</u> |

Noter

| | <u>30/9 2025</u> | <u>30/9 2024</u> |
|---|------------------|------------------|
| 4. Andre værdipapirer og kapitalandele | | |
| Kostpris primo | 647.533 | 667.533 |
| Kostpris ultimo | 647.533 | 667.533 |
| Opskrivninger primo | 38.101 | 70.588 |
| Årets opskrivninger | 18.139 | -32.487 |
| Opskrivninger ultimo | 56.240 | 38.101 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 703.773 | 705.634 |
| 5. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital primo | 126.241 | 80.000 |
| Kontant kapitaludvidelse ved fusion | 0 | 46.241 |
| | 126.241 | 126.241 |
| 6. Overført resultat | | |
| Overført resultat primo | 3.873.759 | 2.760.084 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 483.433 | -305.249 |
| Overkurs ved fusion | 0 | 1.418.924 |
| | 4.357.192 | 3.873.759 |
| 7. Foreslået udbytte for regnskabsåret | | |
| Udbytte primo | 459.033 | 0 |
| Udloddet udbytte | -459.033 | 0 |
| Udbytte for regnskabsåret | 0 | 459.033 |
| | 0 | 459.033 |
| 8. Gæld til pengeinstitutter | | |
| Gæld til pengeinstitutter i alt | 194.809 | 241.385 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | -47.000 | -47.000 |
| | 147.809 | 194.385 |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | 0 | 0 |

Noter

| | <u>30/9 2025</u> | <u>30/9 2024</u> |
|---|----------------------|----------------------|
| 9. Leasingforpligtelser | | |
| Leasingforpligtelser i alt | 67.823 | 93.367 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | <u>-18.000</u> | <u>-25.000</u> |
| | <u>49.823</u> | <u>68.367</u> |
| | | |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | <u>0</u> | <u>0</u> |

| | | |
|---|-----------------|-----------------|
| 10. Anden gæld | | |
| Anden gæld i alt | 1.649 | 31.359 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | <u>-1.649</u> | <u>-31.359</u> |
| Anden gæld i alt | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | | |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | <u>0</u> | <u>0</u> |

| | <u>Gæld i alt</u> | <u>Kortfristet</u> | <u>Langfristet</u> |
|---------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | <u>30/9 2025</u> | <u>del af lang-</u> | <u>gæld</u> |
| | | <u>fristet gæld</u> | <u>30/9 2025</u> |
| Gæld til pengeinstitutter | 194.809 | 47.000 | 147.809 |
| Leasingforpligtelser | 67.823 | 18.000 | 49.823 |
| Anden gæld | <u>1.649</u> | <u>1.649</u> | <u>0</u> |
| | <u>264.281</u> | <u>66.649</u> | <u>197.632</u> |

Af virksomhedens samlede gæld forfalder 0 t.kr. efter mere end 5 år efter balancetidspunktet.

| | | |
|--|--|---------------------|
| 12. Oplysninger om dagsværdi | | Unoterede |
| | | værdipapirer |
| | | og kapital- |
| | | andele |
| | | |
| Dagsværdi ultimo | | <u>684.773</u> |
| Årets urealiserede ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen | | <u>110.097</u> |

Noter

13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet virksomhedspant på nominelt kr. 1.000.000 til sikkerhed for alt mellemværende med pengeinstitut. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

| | t.kr. |
|---|-------|
| Varebeholdninger | 5.416 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 70 |

14. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre kontraktlige forpligtelser:

Selskabet har indgået huslejekontrakt vedrørende Tømrervej 15, Esbjerg og Stormgade 133A, Esbjerg med en årlig leje på kr. 1.576.000. Lejemålene er uopsigelig i henholdsvis 13 år og 3,5 år.

Der er stillet bankgaranti på kr. 625.000 til dækning af mellemværende med In2House.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med BS Holding Esbjerg ApS som er administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

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

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatte mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.