

Boskov Tømrer og Snedker ApS

Store Torvegade 98

3700 Rønne

CVR-nr. 38 39 58 58

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

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. december 2025

Ole Ib Boskov
dirigent

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

STATSAUTORISERET REVISIONSVIRKSOMHED
medlem af Kreston Danmark og Kreston Global

Indholdsfortegnelse

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

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2024 - 30. september 2025 for Boskov Tømrer og Snedker 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. 30. september 2025 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2024 - 30. september 2025.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 24. november 2025

Direktion

Ole Ib Boskov
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Boskov Tømrer og Snedker ApS

Konklusion

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

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

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vor opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

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

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

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

Rønne, den 24. november 2025

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

Jacob Vejdiksen
Statsautoriseret revisor
mne50627

Selskabsoplysninger

Selskabet

Boskov Tømrer og Snedker ApS
Store Torvegade 98
3700 Rønne

Telefon: 51966544

E-mail: boskov@boskov.dk

Hjemmeside: www.boskov.dk

CVR-nr.: 38 39 58 58

Regnskabsperiode: 1. oktober 2024 - 30. september 2025

Stiftet: 6. februar 2017

Regnskabsår: 9. regnskabsår

Hjemsted: Bornholm

Direktion

Ole Ib Boskov, direktør

Revisor

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

Pengeinstitut

Sydbank A/S
Lille Torv 1
3700 Rønne

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er tømrer- og snedkervirksomhed samt skadeservicevirksomhed.

Skadeserviceopgaver omfatter oprydning og klargøring efter skader forårsaget af storm, brand og vand.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2024/25 udviser et overskud på kr. 357.728, og selskabets balance pr. 30. september 2025 udviser en egenkapital på kr. 1.760.286.

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 Boskov Tømrer og Snedker ApS for 2024/25 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2024/25 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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

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

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

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

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

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, indregnes omsætningen kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genindvundet.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

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 materielle anlægsaktiver samt lønrefusioner.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Anvendt regnskabspraksis

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

Goodwill

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

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 5 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

Brugstid Restværdi

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-10 år 0-15 %

Indretning af lejede lokaler 5 år 0 %

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.

Anvendt regnskabspraksis

Leasingkontrakter

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

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

Alle øvrige 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.

Varebeholdninger

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

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.

Igangværende arbejder for fremmed regning

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

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acountofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acountofaktureringer overstiger salgsværdien.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

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

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 nettorealisationsværdi.

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 nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

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

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> kr. | <u>2023/24</u> kr. |
|---|-------------|------------------------------|-------------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 10.418.946 | 10.448.814 |
| Personaleomkostninger | 1 | -9.268.336 | -10.772.056 |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | | 1.150.610 | -323.242 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | 2 | <u>-638.327</u> | <u>-613.406</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 512.283 | -936.648 |
| Finansielle indtægter | 3 | 20.204 | 1.608 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-113.903</u> | <u>-201.053</u> |
| Resultat før skat | | 418.584 | -1.136.093 |
| Skat af årets resultat | 4 | <u>-60.856</u> | <u>208.932</u> |
| Årets resultat | | <u><u>357.728</u></u> | <u><u>-927.161</u></u> |
| Overført resultat | | <u>357.728</u> | <u>-927.161</u> |
| | | <u><u>357.728</u></u> | <u><u>-927.161</u></u> |

Balance 30. september

| | <u>Note</u> | <u>2024/25</u> kr. | <u>2023/24</u> kr. |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Aktiver | | | |
| Goodwill | | 26.656 | 36.652 |
| Immaterielle anlægsaktiver | 5 | 26.656 | 36.652 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 6 | 2.019.565 | 2.488.785 |
| Indretning af lejede lokaler | 6 | 108.867 | 83.052 |
| Materielle anlægsaktiver | | 2.128.432 | 2.571.837 |
| Anlægsaktiver i alt | | 2.155.088 | 2.608.489 |
| Færdigvarer og handelsvarer | | 50.000 | 50.000 |
| Varebeholdninger | | 50.000 | 50.000 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 1.360.849 | 1.907.553 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 7 | 1.547.666 | 1.631.775 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 524.842 | 42.454 |
| Andre tilgodehavender | | 108.345 | 153.657 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 96.046 | 87.555 |
| Tilgodehavender | | 3.637.748 | 3.822.994 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 3.687.748 | 3.872.994 |
| Aktiver i alt | | 5.842.836 | 6.481.483 |

Balance 30. september

| | <u>Note</u> | <u>2024/25</u> kr. | <u>2023/24</u> kr. |
|--|-------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 100.000 | 100.000 |
| Overført resultat | | <u>1.660.286</u> | <u>1.302.558</u> |
| Egenkapital | | <u>1.760.286</u> | <u>1.402.558</u> |
| Hensættelse til udskudt skat | | <u>60.856</u> | <u>0</u> |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>60.856</u> | <u>0</u> |
| Andre kreditinstitutter | | 89.063 | 207.813 |
| Leasingforpligtelser | | 422.173 | 674.977 |
| Anden gæld | | <u>401.548</u> | <u>387.220</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser | 8 | <u>912.784</u> | <u>1.270.010</u> |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 8 | 371.554 | 352.415 |
| Kreditinstitutter | | 295.819 | 905.432 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 577.244 | 510.274 |
| Selskabsskat | | 0 | 0 |
| Anden gæld | | <u>1.864.293</u> | <u>2.040.794</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>3.108.910</u> | <u>3.808.915</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>4.021.694</u> | <u>5.078.925</u> |
| Passiver i alt | | <u><u>5.842.836</u></u> | <u><u>6.481.483</u></u> |
| Eventualforpligtelser | 9 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 10 | | |

Egenkapitaloppgørelse

| | <u>Virksomheds- kapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|---------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Egenkapital 1. oktober 2024 | 100.000 | 1.302.558 | 1.402.558 |
| Årets resultat | <u>0</u> | <u>357.728</u> | <u>357.728</u> |
| Egenkapital 30. september 2025 | <u><u>100.000</u></u> | <u><u>1.660.286</u></u> | <u><u>1.760.286</u></u> |

Noter

| | <u>2024/25</u> | <u>2023/24</u> |
|--|-------------------------|--------------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 7.834.356 | 9.152.690 |
| Pensioner | 1.005.667 | 1.163.032 |
| Andre omkostninger til social sikring | <u>428.313</u> | <u>456.334</u> |
| | <u>9.268.336</u> | <u>10.772.056</u> |
| | | |
| Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit | <u>16</u> | <u>21</u> |
| | | |
| 2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | |
| Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver | 9.996 | 9.183 |
| Afskrivninger materielle anlægsaktiver | <u>628.331</u> | <u>604.223</u> |
| | <u>638.327</u> | <u>613.406</u> |
| | | |
| der fordeler sig således: | | |
| Goodwill | 9.996 | 9.183 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 604.907 | 583.027 |
| Indretning af lejede lokaler | <u>23.424</u> | <u>21.196</u> |
| | <u>638.327</u> | <u>613.406</u> |
| | | |
| 3 Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | 19.741 | 159 |
| Andre finansielle indtægter | <u>463</u> | <u>1.449</u> |
| | <u>20.204</u> | <u>1.608</u> |
| | | |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Årets udskudte skat | <u>60.856</u> | <u>-208.932</u> |
| | <u>60.856</u> | <u>-208.932</u> |

Noter

5 Immaterielle anlægsaktiver

| | <u>Goodwill</u> |
|---|----------------------|
| Kostpris 1. oktober 2024 | 50.000 |
| Kostpris 30. september 2025 | 50.000 |
| Af- og nedskrivninger 1. oktober 2024 | 13.348 |
| Årets afskrivninger | 9.996 |
| Af- og nedskrivninger 30. september 2025 | 23.344 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2025 | <u>26.656</u> |

6 Materielle anlægsaktiver

| | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> | <u>Indretning af lejede lokaler</u> |
|---|--|---|
| Kostpris 1. oktober 2024 | 3.581.881 | 224.179 |
| Tilgang i årets løb | 153.840 | 49.239 |
| Afgang i årets løb | -79.000 | 0 |
| Kostpris 30. september 2025 | 3.656.721 | 273.418 |
| Af- og nedskrivninger 1. oktober 2024 | 1.093.096 | 141.127 |
| Årets afskrivninger | 604.907 | 23.424 |
| Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver | -60.847 | 0 |
| Af- og nedskrivninger 30. september 2025 | 1.637.156 | 164.551 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2025 | <u>2.019.565</u> | <u>108.867</u> |

7 Igangværende arbejder for fremmed regning

| | <u>2024/25</u> | <u>2023/24</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| Igangværende arbejder, salgspris | 2.455.222 | 2.511.855 |
| Igangværende arbejder, acontofaktureret | -907.556 | -880.080 |
| | <u>1.547.666</u> | <u>1.631.775</u> |

Noter

8 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> |
|-------------------------|---------------------------------------|--|----------------------------------|--------------------------------------|
| Andre kreditinstitutter | 326.563 | 207.813 | 118.750 | 0 |
| Leasingforpligtelser | 908.642 | 674.977 | 252.804 | 0 |
| Anden gæld | <u>387.220</u> | <u>401.548</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | <u>1.622.425</u> | <u>1.284.338</u> | <u>371.554</u> | <u>0</u> |

9 Eventualforpligtelser

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

Der er indgået aftale om leje af værksteds- og lagerbygninger. Lejen udgør i opsigelsesperioden t.kr. 35.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har via Sydbank A/S stillet arbejdsgaranti på i alt t.kr. 370.

