



## **Gulvlageret ApS**

Mileparken 18  
2740 Skovlunde  
CVR-nr. 32 47 72 67

### **Årsrapport for 2022/23**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling den 27. marts 2024

---

Niels Cruckov Andersen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	12
Balance 30. september	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 for Gulvlageret ApS.

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 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skovlunde, den 27. marts 2024

### Direktion

Niels Cruckov Andersen  
direktør

Klaus Hansen  
direktør

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### *Til kapitalejeren i Gulvlageret ApS*

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Gulvlageret ApS for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA's 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 revisionsbevis 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 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 revisionen af årsregnskabet**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision 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 revisionen 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.

Roskilde, den 27. marts 2024

Boreco  
Statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 36 07 49 81

Simon Daniel Elvemand  
statsautoriseret revisor  
mne45890

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Gulvlageret ApS Mileparken 18 2740 Skovlunde CVR-nr.: 32 47 72 67 Regnskabsperiode: 1. oktober 2022 - 30. september 2023 Stiftet: 9. oktober 2009 Regnskabsår: 14. regnskabsår Hjemsted: Ballerup
<b>Direktion</b>	Niels Cruckov Andersen, direktør Klaus Hansen, direktør
<b>Revision</b>	Boreco Statsautoriseret revisionspartnerselskab Vindingevej 10 4000 Roskilde

## Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK
<b>Hovedtal</b>					
Bruttofortjeneste	4.106	10.285	17.452	11.571	8.494
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)	-3.938	-2.591	6.288	4.226	3.501
Årets resultat	-3.722	-2.569	4.632	3.031	2.529
Balancesum	14.956	17.334	13.554	14.776	11.527
Investering i materielle anlægsaktiver	0	954	561	269	194
Egenkapital	-1.057	2.665	5.234	6.602	5.071
Antal medarbejdere	17	27	28	18	11
<b>Nøgletal</b>					
Afkastningsgrad	-26,8%	-19,2%	42,7%	30,8%	34,5%
Soliditetsgrad	-7,1%	15,4%	38,6%	44,7%	44,0%
Forrentning af egenkapital	-462,9%	-65,0%	78,3%	51,9%	58,7%
Likviditetsgrad	105,8%	107,5%	139,3%	165,2%	163,0%

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.



## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er salg af gulvbelægning via internettet samt relaterede produkter hertil. Produktsortimentet består primært af trægulv, laminatgulv, linoleum, vinylgulv, massive trægulve, massive terrassebrædder, gulvvarme løsninger, korkgulve, væg til væg tæpper, afpassede tæpper, tilbehørsprodukter som lyddæmpende underlag, lim og spartelmasser, skinner, lister, fodpaneler samt diverse plejeprodukter. I naturlig forlængelse af produktsortimentet indenfor gulv, sælger vi følgende relaterede produkter som, lak og olie, maling, fliser og klinker, måtter, bordplader, møbler samt boligtilbehør.

### Usikkerhed ved indregning og måling

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

### Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2023 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2022/23 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022/23 udviser et underskud på DKK 3.722.170, og selskabets balance pr. 30. september 2023 udviser en negativ egenkapital på DKK 1.057.290.

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen.

Generelt har det været et udfordrende år, hvor der dybest set er mange ting, som er gået selskabet imod. Det handler om høj inflation og stigende renter, stigende omkostninger, lav forbrugertillid og mindre købekraft. På bagkanten af forbrugsfesten under Coronaen, har selskabet været påvirket negativt af en tørkeperiode, hvor forbrugerne har holdt på pengene. Så desværre må vi kigge tilbage på et år, som har været stærkt påvirket af eksterne faktorer og markedsbetingelser.

Selskabets ledelse har derfor iværksat flere forskellige tiltag med henblik på tilpasning af forretningen i løbet af regnskabsåret. Initiativer der allerede har ført til besparelser og vil medføre yderligere besparelser for næste regnskabsår. Effekten af besparelserne vurderes at slå igennem i 2023/24 og der forventes positiv drift for regnskabsåret.

Selskabets kapital er pr. 1 februar 2024 reetableret ved gennemførelse af gældskonvertering på DKKm 3.

### 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 Gulvlageret ApS for 2022/23 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 2022/23 er aflagt i DKK

### Generelt om indregning og måling

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

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

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

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

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

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

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

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

### Nettoomsætning

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

## Anvendt regnskabspraksis

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.

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 immaterielle og materielle anlægsaktiver, driftstabs- og konflikterstatninger samt lønrefusioner. Erstatninger indregnes, når det er overvejende sandsynligt, at virksomheden vil modtage erstatningen.

### 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 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 indeholder årets af- og nedskrivninger af 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 gæld og transaktioner i fremmed valuta 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

##### *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 3-5 år.

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver 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.

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

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-6 år	0 %
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.

#### Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter deposita, og måles til kostpris.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsevnen 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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

### Selskabsskat og udskudt skat

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

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

### Gældsforpligtelser

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

### Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Gennemsnitlige aktiver}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver ultimo}}$
Forrentning af egenkapital	$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$
Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristet gæld}}$

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2022/23 DKK	2021/22 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>4.105.650</b>	<b>10.285.482</b>
Personaleomkostninger	1	-8.043.706	-12.876.433
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>-3.938.056</b>	<b>-2.590.951</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-359.465	-322.185
Andre driftsomkostninger		-26.806	-49.000
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-4.324.327</b>	<b>-2.962.136</b>
Finansielle indtægter	3	132.939	0
Finansielle omkostninger	4	-577.297	-329.551
<b>Resultat før skat</b>		<b>-4.768.685</b>	<b>-3.291.687</b>
Skat af årets resultat	5	1.046.515	722.495
<b>Årets resultat</b>		<b>-3.722.170</b>	<b>-2.569.192</b>
Overført resultat		-3.722.170	-2.569.192
		<b>-3.722.170</b>	<b>-2.569.192</b>

## Balance 30. september

	Note	2022/23 DKK	2021/22 DKK
<b>Aktiver</b>			
Færdiggjorte udviklingsprojekter		90.453	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	6	<b>90.453</b>	<b>0</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7	616.050	869.712
Indretning af lejede lokaler	7	160.665	252.221
Forudbetaling for materielle anlægsaktiver	7	0	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>776.715</b>	<b>1.121.933</b>
Deposita		1.353.872	1.472.175
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>1.353.872</b>	<b>1.472.175</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>2.221.040</b>	<b>2.594.108</b>
Færdigvarer og handelsvarer		9.984.277	12.743.251
<b>Varebeholdninger</b>		<b>9.984.277</b>	<b>12.743.251</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		647.071	697.428
Andre tilgodehavender		1.339	0
Udskudt skatteaktiv		1.682.293	635.778
Selskabsskat		173.000	175.802
Periodeafgrænsningsposter		247.385	398.376
<b>Tilgodehavender</b>		<b>2.751.088</b>	<b>1.907.384</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>0</b>	<b>89.067</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>12.735.365</b>	<b>14.739.702</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>14.956.405</b>	<b>17.333.810</b>

## Balance 30. september

	Note	2022/23 DKK	2021/22 DKK
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-1.182.290	2.539.880
<b>Egenkapital</b>		<b>-1.057.290</b>	<b>2.664.880</b>
Ansvarlig lånekapital		3.062.971	0
Andre kreditinstitutter		226.577	346.585
Anden gæld		690.130	604.945
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>8</b>	<b>3.979.678</b>	<b>951.530</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8	62.796	61.848
Banker		4.726.386	4.128.408
Kreditinstitutter		485.116	135.609
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.468.335	5.988.276
Gæld til associerede virksomheder		0	2.012.913
Anden gæld		1.291.384	1.390.346
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>12.034.017</b>	<b>13.717.400</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>16.013.695</b>	<b>14.668.930</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>14.956.405</b>	<b>17.333.810</b>
Leje- og leasingforpligtelser	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		



## Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2022	125.000	2.539.880	2.664.880
Årets resultat	0	-3.722.170	-3.722.170
<b>Egenkapital 30. september 2023</b>	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>-1.182.290</u></b>	<b><u>-1.057.290</u></b>

## Noter

	2022/23	2021/22
	DKK	DKK
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	6.814.004	11.029.449
Pensioner	735.107	1.209.222
Andre omkostninger til social sikring	171.001	220.786
Andre personaleomkostninger	323.594	416.976
	<b>8.043.706</b>	<b>12.876.433</b>
	<hr/>	<hr/>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	17	27
	<hr/>	<hr/>
<b>2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	14.247	0
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	345.218	322.185
	<b>359.465</b>	<b>322.185</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>3 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	402	0
Valutakursgevinster	132.537	0
	<b>132.939</b>	<b>0</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger associerede virksomheder	60.058	5.822
Andre finansielle omkostninger	490.451	174.557
Kursreguleringer omkostninger	26.788	149.172
	<b>577.297</b>	<b>329.551</b>
	<hr/>	<hr/>

## Noter

	2022/23	2021/22
	DKK	DKK
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Årets regulering af udskudt skat	-1.046.515	-722.495
	<b>-1.046.515</b>	<b>-722.495</b>

## 6 Immaterielle anlægsaktiver

	Færdiggjorte udviklingsprojekter
Kostpris 1. oktober 2022	0
Tilgang i årets løb	104.700
Kostpris 30. september 2023	104.700
Opskrivninger 30. september 2023	0
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2022	0
Årets afskrivninger	14.247
Af- og nedskrivninger 30. september 2023	14.247
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2023</b>	<b>90.453</b>

### Særlige forudsætninger vedrørende udviklingsprojekter og skatteaktiver

Selskabets udviklingsomkostninger består i færdiggjort udviklingsprojekt af én app.

Ledelsen har forud for udviklingen undersøgt markedet herfor, hvilket har dannet grundlag for selskabets vurdering af de fremadrettede indtjeningsmuligheder. Udviklingsprojektet er ibrugtaget og danner grundlag for selskabets indtjening.

## Noter

### 7 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I alt
Kostpris 1. oktober 2022	1.484.809	470.979	1.955.788
Kostpris 30. september 2023	1.484.809	470.979	1.955.788
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2022	615.097	218.758	833.855
Årets afskrivninger	253.662	91.556	345.218
Af- og nedskrivninger 30. september 2023	868.759	310.314	1.179.073
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2023</b>	<b>616.050</b>	<b>160.665</b>	<b>776.715</b>

### 8 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2022	Gæld 30. september 2023	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Ansvarlig lånekapital	0	3.062.971	0	0
Andre kreditinstitutter	346.585	289.373	62.796	0
Anden gæld	604.945	690.130	0	0
	<b>951.530</b>	<b>4.042.474</b>	<b>62.796</b>	<b>0</b>

### 9 Leje- og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing.  
Samlede fremtidige leasingydelse:

Inden for et år	1.571.345	2.137.065
Mellem 1 og 5 år	3.031.825	4.519.005
Efter 5 år	904.258	904.258
	<b>5.507.428</b>	<b>7.560.328</b>

Leasingforpligtelser fra operationel leasing.  
Samlede fremtidige leasingydelse:

Inden for et år	184.908	379.156
Mellem 1 og 5 år	296.364	980.319
Efter 5 år	0	0
	<b>481.272</b>	<b>1.359.475</b>

## Noter

### 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for banken har selskabet givet pant nominel t.kr. 7.000 i fordringer, anlægsaktiver og varelager efter reglerne om virksomhedspant. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 30. september 2023 t.kr. 11.408.