

Mastrup Silkeborg ApS
Søtorvet 10, 5. 1., 8600 Silkeborg

CVR-nr. 38 68 32 17

Årsrapport

2024

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. april 2025

Bodil Mastrup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2024	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2024 for Mastrup Silkeborg ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2024 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 26. april 2025

Direktion

Bodil Mastrup

Bestyrelse

Bodil Mastrup
Bestyrelsesmedlem

Lars Mastrup
Bestyrelsesmedlem

Ole Mastrup
Bestyrelsesmedlem

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Mastrup Silkeborg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mastrup Silkeborg ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 26. april 2025

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Nikolai B. Thomassen

statsautoriseret revisor
mne50564

Selskabsoplysninger

Selskabet	Mastrup Silkeborg ApS Søtorvet 10, 5. 1. 8600 Silkeborg Telefon: 53640748 CVR-nr.: 38 68 32 17 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Bodil Mastrup, Bestyrelsesmedlem Lars Mastrup, Bestyrelsesmedlem Ole Mastrup, Bestyrelsesmedlem
Direktion	Bodil Mastrup
Revisor	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Ballevej 2 B 8600 Silkeborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af formueadministration.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlige karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mastrup Silkeborg 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.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til, administration m.v.

Personaleomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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 kurstab vedrørende værdipapirer, gæld 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.

Balancen

Tilgodehavender

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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.

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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2024	2023
Bruttotab	-34.256	-23.515
1 Personaleomkostninger	-61.738	-60.330
Driftsresultat	-95.994	-83.845
Andre finansielle indtægter	377.824	862.983
Øvrige finansielle omkostninger	-4.563	-6.825
Resultat før skat	277.267	772.313
Skat af årets resultat	-61.314	-170.331
Årets resultat	215.953	601.982
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	500.000	500.000
Overføres til overført resultat	0	101.982
Disponeret fra overført resultat	-284.047	0
Disponeret i alt	215.953	601.982

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2024</u>	<u>2023</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavende selskabsskat		45.533	0
Andre tilgodehavender		1.332	0
Tilgodehavender i alt		<u>46.865</u>	<u>0</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.841.329	3.186.990
Værdipapirer i alt		<u>2.841.329</u>	<u>3.186.990</u>
Likvide beholdninger		<u>60.548</u>	<u>96.295</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.948.742</u>	<u>3.283.285</u>
Aktiver i alt		<u>2.948.742</u>	<u>3.283.285</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2024</u>	<u>2023</u>
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	250.000	250.000
	Overført resultat	2.183.171	2.467.218
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	500.000	500.000
	Egenkapital i alt	2.933.171	3.217.218
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	13.375	13.375
	Selskabsskat	0	17.931
	Anden gæld	2.196	34.761
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	15.571	66.067
	Gældsforpligtelser i alt	15.571	66.067
	Passiver i alt	2.948.742	3.283.285

2 Oplysninger om dagsværdi

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2024	250.000	2.467.218	500.000	3.217.218
Udloddet udbytte	0	0	-500.000	-500.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	-284.047	500.000	215.953
	250.000	2.183.171	500.000	2.933.171

Noter

	2024	2023
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	61.738	60.330
	61.738	60.330
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1
2. Oplysninger om dagsværdi		
	Børsnoterede aktier	Børsnoterede obligationer
Dagsværdi 31. december 2024	2.751.732	89.596
Årets urealiserede ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	298.331	-8.425

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

Bodil Mastrup

Navn returneret af MitId: Bodil Mastrup
Direktør og Bestyrelsesmedlem
ID: 3dcdf12-ac12-4ca7-8035-371b67a2fbfc
IP-adresse: 95.154.24.63:35190
Dato for underskrift: 02-05-2025 13:27:51 CEST (+02:00)
Underskrevet med MitId



Lars Mastrup

Navn returneret af MitId: Lars Mastrup
Bestyrelsesmedlem
ID: b7221a6a-a74c-40a7-9483-fef38fe5087b
IP-adresse: 95.154.24.63:20939
Dato for underskrift: 03-05-2025 10:23:50 CEST (+02:00)
Underskrevet med MitId



Ole Mastrup

Navn returneret af MitId: Ole Mastrup
Bestyrelsesmedlem
ID: 71277448-f3b3-49bc-a1f2-cde13016b185
IP-adresse: 212.10.124.227:8745
Dato for underskrift: 03-05-2025 07:31:55 CEST (+02:00)
Underskrevet med MitId



Nikolai B. Thomassen

Navn returneret af MitId: Nikolai Bundgaard Thomassen
Revisor
ID: b29cb5df-5113-40c1-95b6-c00144cd33c0
IP-adresse: 152.115.178.78:63803
CVR-match med MitId
Dato for underskrift: 05-05-2025 08:30:31 CEST (+02:00)
Underskrevet med MitId



Bodil Mastrup

Navn returneret af MitId: Bodil Mastrup
Dirigent
ID: 3dcdf12-ac12-4ca7-8035-371b67a2fbfc
IP-adresse: 87.56.40.36:51031
Dato for underskrift: 05-05-2025 08:50:14 CEST (+02:00)
Underskrevet med MitId



This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.