

# **Urtemafiaen ApS**

**Porsevænget 5A, Sejs-Svejbæk, 8600 Silkeborg**

**CVR-nr. 43 80 74 20**

## **Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2024**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. juni 2025.

---

Thomas Kjærsgaard Laursen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2024</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Urtemafiaen 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.

Direktionen 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 20. juni 2025

### Direktion

Thomas Kjærsgaard Laursen  
Direktør

Michael Fitzner Larsen  
Direktør

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til anpartshaverne i Urtemafiaen ApS**

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

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

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 revisoreres 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 20. juni 2025

### **Revisionshuset Tal & Tanker**

Statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 31 56 64

Jacob Højgaard Andersen

Statsautoriseret revisor  
mne34324

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Urtemafiaen ApS  
Porsevænget 5A  
Sejs-Svejbæk  
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 43 80 74 20

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Thomas Kjærsgaard Laursen, Direktør  
Michael Fitzner Larsen, Direktør

**Revisor**

Revisionshuset Tal & Tanker, Statsautoriseret revisionspartnerselskab  
Stagehøjvej 22  
8600 Silkeborg

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at producere og forhandle vilde råvarer i tilberedt og langtidsholdbar form og anden hermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

### Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Årets bruttotab udgør -85.647 mod -189.057 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -123.709 mod -150.476 sidste år. Udviklingen skal sammenholdes med, at selskabet i årsrapporten for 2023 forventede en bruttofortjeneste for 2024 i niveauet og et ordinært resultat efter skat på Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### *Kapitalberedskab*

Selskabet har tabt sin egenkapital som følge af udviklingen i årets aktiviteter. Selskabets ledelse forventer at reetablere egenkapitalen via kommende års drift. Selskabets ledelse forventer at selskabets drift udviser et overskud for regnskabsåret 2025, ligesom selskabets ledelse har tilkendegivet at ville understøtte selskabets drift i det kommende år.

### Den forventede udvikling

Selskabets ledelse forventer at selskabets drift udviser et overskud for det kommende år.

## Resultatopgørelse

---

<u>Note</u>	<u>1/1 - 31/12 2024</u>	<u>26/1 - 31/12 2023</u>
<b>Bruttotab</b>	<b>-85.647</b>	<b>-189.057</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>-85.647</b>	<b>-189.057</b>
Andre finansielle indtægter	379	140
<b>Resultat før skat</b>	<b>-85.268</b>	<b>-188.917</b>
Skat af årets resultat	-38.441	38.441
<b>Årets resultat</b>	<b>-123.709</b>	<b>-150.476</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-123.709	-150.476
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-123.709</b>	<b>-150.476</b>

## Balance 31. december

---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	64.720	58.440
Varebeholdninger i alt	64.720	58.440
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	6.090	19.908
Udskudte skatteaktiver	0	38.441
Andre tilgodehavender	336	6.703
Tilgodehavender i alt	6.426	65.052
Likvide beholdninger	88.963	81.294
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>160.109</b>	<b>204.786</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>160.109</b>	<b>204.786</b>

## Balance 31. december

---

<b>Passiver</b>		
Note	2024	2023
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	40.000	40.000
Overført resultat	-274.185	-150.476
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-234.185</b>	<b>-110.476</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	33.539	15.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	360.755	300.000
3 Anden gæld	0	262
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	394.294	315.262
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>394.294</b>	<b>315.262</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>160.109</b>	<b>204.786</b>

### 1 Kapitalberedskab

## Egenkapitalopgørelse

---

	<b>Virksomhedskapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
Egenkapital 1. januar 2024	40.000	-150.476	-110.476
Årets overførte overskud eller underskud	0	-123.709	-123.709
	<b>40.000</b>	<b>-274.185</b>	<b>-234.185</b>

## Noter

---

1/1 - 31/12 2024	26/1 - 31/12 2023
---------------------	----------------------

### 1. Kapitalberedskab

Selskabet har tabt sin egenkapital som følge af udviklingen i årets aktiviteter. Selskabets ledelse forventer at reetablere egenkapitalen via kommende års drift. Selskabets ledelse forventer at selskabets drift udviser et overskud for regnskabsåret 2025, ligesom selskabets ledelse har tilkendegivet at ville understøtte selskabets drift i det kommende år.

### 2. Personaleomkostninger

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
--	----------	----------

Selskabets ansatte omfatter alene selskabets direktører, der i årsregnskabslovens forstand vurderes ansat. I selskabslovens forstand er der ikke tale om et ansættelsesforhold, hvorfor der ikke er nogle personaleudgifter i årsrapporten.

### 3. Anden gæld

Skyldig moms	0	1
Skyldigt udlæg	<u>0</u>	<u>261</u>
	<u><b>0</b></u>	<u><b>262</b></u>

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Urtemafiaen 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.

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttotab**

Bruttotab 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.

Selskabet har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11.

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 måles til dagsværdien af det aftalte vederlag 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 eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

#### **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

#### **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.

#### **Tilgodehavender**

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal 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.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonterings-sats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender 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 og 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 nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens 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

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