

Mallebrok Holding ApS

c/o Leif Bønding, Gunilslund 78, 8600 Silkeborg

CVR-nr. 42 39 20 30

Årsrapport

1. juli 2024 - 30. juni 2025

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. november 2025.

Lasse Bønding
Dirigent

Medlem af:

 Independent member
Morison Global
 REVISORGRUPPEN DANMARK

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab 1. juli 2024 - 30. juni 2025 | |
| Resultatopgørelse | 5 |
| Balance | 6 |
| Egenkapitalopgørelse | 8 |
| Noter | 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 10 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2024 - 30. juni 2025 for Mallebrok Holding 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. juni 2025 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2024 - 30. juni 2025.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2024/25 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 18. november 2025

Direktion

Lasse Bønding

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Mallebrok Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mallebrok Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2024 - 30. juni 2025 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 18. november 2025

Revisionshuset Tal & Tanker

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 31 56 64

Lars Ole Bärthel

Registreret revisor

mne2371

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------------|---|
| Selskabet | Mallebrok Holding ApS c/o Leif Bønding Gunilslund 78 8600 Silkeborg |
| | CVR-nr.: 42 39 20 30 |
| | Hjemsted: Silkeborg |
| | Regnskabsår: 1. juli - 30. juni |
| Direktion | Lasse Bønding |
| Revisor | Revisionshuset Tal & Tanker, Statsautoriseret revisionspartnerselskab Stagehøjvej 22 8600 Silkeborg |
| Kapitalinteresse | Gunilslund ApS, Silkeborg |

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at eje kapitalandele i andre selskaber, udøve ejerbeføjelser og drive formueforvaltning i forbindelse hermed.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| <u>Note</u> | <u>2024/25</u> | <u>2023/24</u> |
|---|----------------------|-----------------------|
| Bruttotab | -9.188 | -24.063 |
| Indtægter af kapitalinteresser | 0 | 74.641 |
| Andre finansielle indtægter | 61.994 | 113.981 |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger | <u>-1.160</u> | <u>-654</u> |
| Resultat før skat | 51.646 | 163.905 |
| Skat af årets resultat | <u>-11.616</u> | <u>-19.778</u> |
| Årets resultat | <u>40.030</u> | <u>144.127</u> |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 67.500 | 61.000 |
| Overføres til overført resultat | 0 | 83.127 |
| Disponeret fra overført resultat | <u>-27.470</u> | <u>0</u> |
| Disponeret i alt | <u>40.030</u> | <u>144.127</u> |

Balance 30. juni

| Aktiver | <u>2025</u> | <u>2024</u> |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | | |
| Anlægsaktiver | | |
| Kapitalinteresser | 2.478.124 | 2.478.124 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | <u>6.400</u> | <u>6.400</u> |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>2.484.524</u> | <u>2.484.524</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>2.484.524</u> | <u>2.484.524</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Likvide beholdninger | <u>2.960.830</u> | <u>3.006.385</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>2.960.830</u> | <u>3.006.385</u> |
| Aktiver i alt | <u>5.445.354</u> | <u>5.490.909</u> |

Balance 30. juni

| Passiver | | |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | <u>2025</u> | <u>2024</u> |
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | 40.000 | 40.000 |
| Overført resultat | 5.314.940 | 5.342.410 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | <u>67.500</u> | <u>61.000</u> |
| Egenkapital i alt | <u>5.422.440</u> | <u>5.443.410</u> |
| | | |
| Gældsforpligtelser | | |
| Selskabsskat | <u>0</u> | <u>19.778</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>0</u> | <u>19.778</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 4.550 | 4.550 |
| Selskabsskat | 10.616 | 0 |
| Anden gæld | <u>7.748</u> | <u>23.171</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>22.914</u> | <u>27.721</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>22.914</u> | <u>47.499</u> |
| | | |
| Passiver i alt | <u>5.445.354</u> | <u>5.490.909</u> |

1 Medarbejderforhold

Egenkapitalopgørelse

| | Virksom- hedskapital | Overført resultat | Foreslået udbytte for regnskabs- året | I alt |
|--|-------------------------|-------------------------|--|-------------------------|
| Egenkapital 1. juli 2024 | 40.000 | 5.342.410 | 61.000 | 5.443.410 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | -61.000 | -61.000 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>0</u> | <u>-27.470</u> | <u>67.500</u> | <u>40.030</u> |
| | <u>40.000</u> | <u>5.314.940</u> | <u>67.500</u> | <u>5.422.440</u> |

| | <u>2024/25</u> | <u>2023/24</u> |
|--|---------------------|-------------------|
| 1. Medarbejderforhold | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | | |
| 2. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | <u>1.160</u> | <u>654</u> |
| | <u>1.160</u> | <u>654</u> |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mallebrok Holding 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 tilbageførslers 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.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Indtægter af kapitalinteresser

Udbytte fra kapitalinteresser indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresser

Kapitalinteresser indregnes og måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i kapitalinteresser 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.

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 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 nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.