

MAMI Holding ApS

Tolvkarlevej 24


3400 Hillerød

CVR-nr. 28284071

Årsrapport for 2015

12. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 11-04-2016



Michael Larsen
Direktør

MAMI Holding ApS

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

MAMI Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	MAMI Holding ApS Tolvkarlevej 24 3400 Hillerød
Telefon	45 51 22 10 01
E-mail	miclar10@gmail.com
CVR-nr.	28284071
Regnskabsår	01-01-2015 - 31-12-2015
Direktion	Michael Larsen, Direktør
Pengeinstitut	Handelsbanken 3600 Frederikssund

MAMI Holding ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 for MAMI Holding 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. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 24-03-2016

Direktion



Michael Larsen

Direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at eje kapitalandele i associerede virksomheder samt diverse konsulentopgaver.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 udviser et resultat på kr. 29.973, og selskabets balance pr. 31-12-2015 udviser en balancesum på kr. 4.017.470, og en egenkapital på kr. 3.879.020.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for MAMI Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salgsfremmende, administration og autodrift.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring. Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill.

Deklareret udbytte fratrækkes den indre værdi og posteres som tilgodehavende.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

Tilgodehavender

Tilgodehavender omfatter tilgodehavende tilknyttede virksomheder og andre tilgodehavender og indregnes til den værdi de forventes at indgå til.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Nettoopskrivninger reguleres efter indre værdis metode.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

MAMI Holding ApS**Resultatopgørelse**

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-197.954	-710.968
Personaleomkostninger	1	-191.012	-100.181
Driftsresultat		-388.966	-811.149
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		-101.500	5.296.100
Finansielle indtægter		518.567	54.241
Finansielle omkostninger		-7.357	-12.825
Resultat før skat		20.744	4.526.367
Skat af årets resultat	2	9.229	196.459
Årets resultat		29.973	4.722.826
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		99.800	1.250.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		146.230	45.529
Overført resultat		-216.057	3.427.297
		29.973	4.722.826

MAMI Holding ApS**Balance 31. december 2015**

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3, 4	73.978	96.100
Andre værdipapirer og kapitalandele		297.730	50.000
Finansielle anlægsaktiver		371.708	146.100
Anlægsaktiver		371.708	146.100
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		50.000	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.001.186	0
Andre tilgodehavender		1.147.667	853.833
Udskudte skatteaktiver		297.152	287.923
Tilgodehavender		3.496.005	1.141.756
Likvide beholdninger		149.757	4.116.082
Omsætningsaktiver		3.645.762	5.257.838
Aktiver		4.017.470	5.403.938

MAMI Holding ApS**Balance 31. december 2015**

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	5	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	6	23.978	0
Overført resultat	7	3.630.242	3.724.047
Udbytte for regnskabsåret		99.800	1.250.000
Egenkapital		3.879.020	5.099.047
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.000	25.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	100.000
Anden gæld		38.399	49.711
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		80.051	130.180
Kortfristede gældsforpligtelser		138.450	304.891
Gældsforpligtelser		138.450	304.891
Passiver		4.017.470	5.403.938
Ejerskab	8		
Nærtstående parter	9		
Eventualforpligtelser	10		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	11		

Noter

	2015	2014			
1. Personalemkostninger					
Lønninger	185.081	99.911			
Pensioner	5.931	270			
	<u>191.012</u>	<u>100.181</u>			
2. Skat af årets resultat					
Hensat til udskudt skat, regulering	-9.229	-196.459			
	<u>-9.229</u>	<u>-196.459</u>			
3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder					
Kostpris primo	100.000	0			
Tilgang i årets løb	0	100.000			
Kostpris ultimo	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>			
Regulering af negativ kapitalandel	79.378	0			
Årets resultat	-105.400	-3.900			
Opskrivninger ultimo	<u>-26.022</u>	<u>-3.900</u>			
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>73.978</u>	<u>96.100</u>			
4. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede virksomheder					
<i>Tilknyttede virksomheder</i>					
	Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
	TrippleM ApS	Fredensborg	60,00	-163.030	-209.130
	PALM Group ApS	Hillerød	100,00	50.000	0
				<u>-113.030</u>	<u>-209.130</u>
5. Virksomhedskapital					
	Saldo primo			125.000	125.000
	Saldo ultimo			<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

	2015	2014
6. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Saldo primo		0
Årets tilgang	146.230	45.529
Årets udbytte	0	-49.429
Regulering negativ kapitalandel	-122.252	3.900
Saldo ultimo	23.978	0
7. Overført resultat		
Saldo primo	3.724.047	251.221
Årets tilgang	-216.057	3.427.297
Regulering negativ kapitalandel	-3.900	0
Udbytte modtaget for året	49.429	836.018
Saldo ultimo	3.553.519	4.514.536

8. Ejerskab

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Michael Larsen
Hjemmehørende i Hillerød kommune

9. Nærtstående parter

Michael Larsen
Tolvkarlevej 24
3400 Hillerød
Hovedansvarshaver med bestemmende indflydelse

Øvrige nærtstående parter
Selskabets ledelse

Transaktioner
Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede virksomheder forrentes på markedsvilkår.

10. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

11. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.