

MAMI Holding ApS

St. Stendamsvej 16
Ny Hammersholt
3400 Hillerød

CVR-nr. 28284071

Årsrapport for 2018

15. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 23. maj 2019

Michael Larsen
Dirigent

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 St. Stendamsvej 16 Ny Hammersholt 3400 Hillerød
Telefon	45 51 22 10 01
E-mail	miclar10@gmail.com
CVR-nr.	28284071
Regnskabsår	1. januar 2018 - 31. december 2018
Direktion	Michael Larsen, Direktør
Regnskabsassistance	AP-Proved ApS Rådgivning & mangement Registreret revisor - deponeret Lyngbækgårds Alle 10 2990 Nivå CVR-nr. 36089377
Pengeinstitut	Handelsbanken 3600 Frederikssund

MAMI Holding ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 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. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 7. marts 2019

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 1. januar 2018 - 31. december 2018 udviser et resultat på kr. 2.434.441, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en balancesum på kr. 5.599.285, og en egenkapital på kr. 5.564.997.

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 2018 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 transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. 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 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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

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

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

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 indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

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 måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

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

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

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.

Resultatopgørelse

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-31.987	976.979
Personaleomkostninger	1	-52.084	-51.853
Driftsresultat		-84.071	925.126
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		2.464.710	-430.103
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		-7.875	450.697
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		61.257	111.657
Andre finansielle indtægter		43.149	-28
Finansielle omkostninger		-47.287	-12
Resultat før skat		2.429.883	1.057.337
Skat af årets resultat	2	4.558	-216.063
Årets resultat		2.434.441	841.274
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		105.800	103.400
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-699.929	20.594
Overført resultat		3.028.570	717.280
Resultatdisponering		2.434.441	841.274

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3, 4	1.889.229	547.466
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.563.670	1.453.617
Finansielle anlægsaktiver		3.452.899	2.001.083
Anlægsaktiver		3.452.899	2.001.083
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		999.221	1.066.785
Udsudte skatteaktiver		45.177	40.619
Andre tilgodehavender		3.449	3.449
Tilgodehavender		1.047.847	1.110.853
Likvide beholdninger		1.098.539	520.568
Omsætningsaktiver		2.146.386	1.631.421
Aktiver		5.599.285	3.632.504

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	5	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	6	0	545.570
Overført resultat	7	5.334.197	2.421.344
Udbytte for regnskabsåret		105.800	103.400
Egenkapital		5.564.997	3.195.314
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	5.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		16.935	16.935
Selskabsskat		1.330	27.921
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		3.170	80.994
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		7.853	306.340
Kortfristede gældsforpligtelser		34.288	437.190
Gældsforpligtelser		34.288	437.190
Passiver		5.599.285	3.632.504
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		
Ejerskab	10		
Nærtstående parter	11		

Noter

	2018	2017		
1. Personaleomkostninger				
Lønninger	46.864	46.864		
Pensioner	5.220	4.989		
	52.084	51.853		
Gennemsnitligt antal beskæftigede	2	2		
2. Skat af årets resultat				
Hensat til udskudt skat, regulering	-4.558	228.086		
Anden skat	0	-12.023		
	-4.558	216.063		
3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Kostpris primo	1.650.000	100.000		
Tilgang i årets løb	2.000.000	1.550.000		
Kostpris ultimo	3.650.000	1.650.000		
Opskrivninger primo	-1.102.534	-724.878		
Årets resultat	-692.054	-430.103		
Årets direkte reguleringer	33.817	52.447		
Opskrivninger ultimo	-1.760.771	-1.102.534		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.889.229	547.466		
4. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
<i>Tilknyttede virksomheder</i>				
Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
TrippleM ApS	Fredensborg	100,00	254.053	-148.757
PALM Group ApS	Hillerød	100,00	161.965	-16.725
møbelbørsen ApS	Hillerød	100,00	1.473.211	-526.572
			1.889.229	-692.054
<i>Associerede virksomheder</i>				
Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
MMCC Family ApS	Hillerød	33,33	-14.475	-14.625
			-14.475	-14.625
5. Virksomhedskapital				
Saldo primo			125.000	125.000
Saldo ultimo			125.000	125.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

	2018	2017
6. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Saldo primo	545.570	151.939
Årets tilgang	-699.929	20.594
Årets afgang	38.642	-222.526
Regulering negativ kapitalandel	115.717	595.563
Saldo ultimo	0	545.570
7. Overført resultat		
Saldo primo	2.421.344	2.299.627
Årets tilgang	3.028.570	717.280
Regulering negativ kapitalandel	-115.717	-595.563
Saldo ultimo	5.334.197	2.421.344

8. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

10. Ejerskab

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

Michael Kjeld Larsen
Hjemmehørende i Hillerød kommune

Marianne Vibeke Larsen
Hjemmehørende i Hillerød kommune

11. Nærtstående parter

Michael Larsen
St. Stendamsvej 16
Ny Hammersholt
3400 Hillerød
Hovedansvarshaver med bestemmende indflydelse

Øvrige nærtstående parter
Selskabets ledelse

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

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

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Michael Kjeld Larsen

Som Dirigent

PID: 9208-2002-2-605595181858

Tidspunkt for underskrift: 24-05-2019 kl.: 11:48:09

Underskrevet med NemID

NEM ID

Michael Kjeld Larsen

Som Direktør

PID: 9208-2002-2-605595181858

Tidspunkt for underskrift: 24-05-2019 kl.: 11:48:09

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 9eb709wNJJ22115457

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.