

# MAMI HOLDING ApS

St. Stendamsvej 16  
Ny Hammersholt  
3400 Hillerød

CVR-nr. 28284071

## Årsrapport for 2021

18. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 15-02-2022

---

Michael Larsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

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

**MAMI HOLDING ApS**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2021 - 31-12-2021 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. 31-12-2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2021 - 31-12-2021.

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 10-02-2022

### **Direktion**

Michael Larsen  
Direktør

## MAMI HOLDING ApS

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	MAMI HOLDING ApS St. Stendamsvej 16 Ny Hammersholt 3400 Hillerød
Telefon	20920310
E-mail	ap@ap-proved.dk
CVR-nr.	28284071
Regnskabsår	01-01-2021 - 31-12-2021
<b>Direktion</b>	Michael Larsen, Direktør
<b>Regnskabsassistance</b>	AP-Proved ApS Rådgivning & mangement Registreret revisor - deponeret Svinggårdsvej 1B, Borsholm 3100 Hornbæk
Telefon	45 20 92 03 10
E-mail	ap@ap-proved.dk
CVR-nr.	36089377
<b>Pengeinstitut</b>	Handelsbanken 3600 Frederikssund

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handels- og investeringsvirksomhed. Selskabet kan efter direktionens beslutning drive anden virksomhed, der står i naturlig forbindelse med det nævnte hovedformål.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2021 - 31-12-2021 udviser et resultat på kr. -51.058, og selskabets balance pr. 31-12-2021 udviser en balancesum på kr. 3.037.477, og en egenkapital på kr. 2.547.687.

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Bortset fra udbruddet af COVID-19 virus har der ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Den hastige spredning af COVID-19 virussen i Danmark og resten af verden siden marts 2020 har nødvendiggjort en række restriktioner fra de danske myndigheder, der potentielt kan få store samfundsøkonomiske konsekvenser. Selskabet er for nuværende ikke direkte berørt af de gennemførte restriktioner.

Hvis udbruddet af COVID-19 virus bliver langvarigt og myndighederne gennemfører yderligere tiltag for at dæmme op for smittespredningen, kan de samfundsøkonomiske konsekvenser blive markante. I et sådant scenarie kan selskabet også blive påvirket negativt. Myndighederne har dog allerede igangsat flere økonomiske støttetiltag, og må forventes at gennemføres yderligere støttetiltag i tilfælde af et længerevarende udbrud, der vil afbøde konsekvenserne af restriktionerne.

Udbruddet af COVID-19 virussen og de indførte restriktioner har ikke i betydende grad påvirket årets aktiviteter og økonomiske udvikling.

Årets udvikling og resultat anses under disse omstændigheder for at være tilfredsstillende.

### 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

### Generelt

Årsrapporten for MAMI HOLDING ApS for 2021 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 ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Langfristede aktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 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

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

#### Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede, associerede virksomheder og kapitalinteresser

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 poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

#### 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 virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes uerholdeligt.

Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den tilknyttede og associerede virksomheds underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen., Virksomheden har valgt at anse indre værdis metode som målegrundlag

#### Andre finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer, som virksomheden planlægger at beholde til udløb, måles til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente på anskaffelsestidspunktet. Kursregulering indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes i balancen til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### Andre tilgodehavender

Udsudte skatteaktiver.

#### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, 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.

#### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

#### Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



## Resultatopgørelse

	Note	2021 kr.	2020 kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-12.585</b>	<b>-382.612</b>
Personaleomkostninger		-52.582	-51.777
<b>Driftsresultat</b>		<b>-65.167</b>	<b>-434.389</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		-38.053	-1.584
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		12.079	25.919
Andre finansielle indtægter	2	51.653	46.909
Finansielle omkostninger		-15.234	-76.085
<b>Resultat før skat</b>		<b>-54.722</b>	<b>-439.230</b>
Skat af årets resultat		3.664	96.286
<b>Årets resultat</b>		<b>-51.058</b>	<b>-342.944</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-38.053	-1.584
Overført resultat		-13.005	-341.360
<b>Resultatdisponering</b>		<b>-51.058</b>	<b>-342.944</b>

## Balance 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3, 4	1.109.179	1.107.312
Kapitalandele i associerede virksomheder	4, 5	0	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.677.726	735.684
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>2.786.905</b>	<b>1.842.996</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>2.786.905</b>	<b>1.842.996</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.115	434.999
Udskudte skatteaktiver		223.975	220.311
Andre tilgodehavender		21.307	690.592
<b>Tilgodehavender</b>		<b>247.397</b>	<b>1.345.902</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>3.175</b>	<b>4.805</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>250.572</b>	<b>1.350.707</b>
<b>Aktiver</b>		<b>3.037.477</b>	<b>3.193.703</b>

## Balance 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		942.688	942.688
Overført resultat		1.479.999	1.531.057
<b>Egenkapital</b>		<b>2.547.687</b>	<b>2.598.745</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.500	10.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		9.688	0
Selskabsskat		164	5.503
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		4.278	2.636
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		463.160	576.819
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>489.790</b>	<b>594.958</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>489.790</b>	<b>594.958</b>
<b>Passiver</b>		<b>3.037.477</b>	<b>3.193.703</b>
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		
Ejerskab	8		
Nærtstående parter	9		

## Noter

	2021	2020		
<b>1. Personaleomkostninger</b>				
Lønninger	46.864	46.864		
Pensioner	5.718	4.913		
	<b>52.582</b>	<b>51.777</b>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede	1	1		
 <b>2. Andre finansielle indtægter</b>				
Andre finansielle indtægter	51.653	46.909		
	<b>51.653</b>	<b>46.909</b>		
 <b>3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>				
Kostpris primo	3.600.000	3.600.000		
Tilgang i årets løb	180.000	0		
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>3.780.000</b>	<b>3.600.000</b>		
Opskrivninger primo	-2.638.154	-2.638.782		
Ændring som følge af praksisændring	0	145.466		
Årets resultat	-32.667	3.190		
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	0	-2.562		
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>-2.670.821</b>	<b>-2.492.688</b>		
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.109.179</b>	<b>1.107.312</b>		
 <b>4. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder</b>				
<i>Tilknyttede virksomheder</i>				
<b>Navn</b>	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel i %</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Resultat</b>
CVR 35649204 Puzzible ApS	Helsingør	100,00	3.270	-31.264
CVR 28284071 møbelbørsen ApS	Hillerød	100,00	1.105.910	-1.403
CVR 36918772 Shortly Holding ApS	Hillerød	100,00	-21	-5.415
			<b>1.109.159</b>	<b>-38.082</b>
 <b>5. Kapitalandele i associerede virksomheder</b>				
Kostpris primo			50	50
Tilgang i årets løb			13.284	0
<b>Kostpris ultimo</b>			<b>13.334</b>	<b>50</b>
Opskrivninger primo			-13.549	-8.775
Årets resultat			-5.386	-4.774
Regulering af negativ kapitalkonto			5.601	13.499
<b>Opskrivninger ultimo</b>			<b>-13.334</b>	<b>-50</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>			<b>0</b>	<b>0</b>

## Noter

2021

2020

### 6. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

### 7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

### 8. Ejerskab

Michael Kjeld Larsen  
Hjemmehørende i Hillerød kommune

Marianne Vibeke Larsen  
Hjemmehørende i Hillerød kommune

### 9. Nærtstående parter

Michael Kjeld Larsen  
St. Stendamsvej 16, Ny Hammersholt  
3400 Hillerød  
Hovedanpartshaver

Marianne Vibeke Larsen  
St. Stendamsvej 16, Ny Hammersholt  
3400 Hillerød  
Hovedanpartshaver

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  
På vegne af MAMI Holding ApS  
PID: 9208-2002-2-605595181858  
Tidspunkt for underskrift: 16-02-2022 kl.: 11:52:54  
Underskrevet med NemID

NEM ID

## Michael Kjeld Larsen

Som Direktør  
På vegne af MAMI Holding ApS  
PID: 9208-2002-2-605595181858  
Tidspunkt for underskrift: 16-02-2022 kl.: 11:52:54  
Underskrevet med NemID

NEM ID

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](http://www.esignatur.dk).

This document has esignatur Agreement-ID: 325f75ismYY247068483