

MAMI Holding ApS

St. Stendamsvej 16
Ny Hammersholt
3400 Hillerød

CVR-nr. 28284071

Årsrapport for 2019

16. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 01-03-2020

Michael Larsen
Dirigent

MAMI Holding ApS

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

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	01-01-2019 - 31-12-2019
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 01-01-2019 - 31-12-2019 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. 31-12-2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2019 - 31-12-2019.

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 27-02-2020

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 01-01-2019 - 31-12-2019 udviser et resultat på kr. -2.364.946, og selskabets balance pr. 31-12-2019 udviser en balancesum på kr. 3.671.686, og en egenkapital på kr. 3.094.251.

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 2019 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 administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

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 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 og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige 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.

Nettopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder vises som reserve for nettopskrivning efter indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

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.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

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 acontoskatte.

Anden gæld

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

Resultatopgørelse

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttotab		-275.223	-31.987
Personaleomkostninger	1	-52.149	-52.084
Driftsresultat		-327.372	-84.071
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		-2.102.333	2.456.835
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		40.609	61.257
Andre finansielle indtægter		52.033	43.149
Finansielle omkostninger		-123.666	-47.287
Resultat før skat		-2.460.729	2.429.883
Skat af årets resultat	2	95.783	4.558
Årets resultat		-2.364.946	2.434.441
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	105.800
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-2.102.333	-699.929
Overført resultat		-262.613	3.028.570
Resultatdisponering		-2.364.946	2.434.441

Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3, 4	961.218	1.889.229
Kapitalandele i associerede virksomheder	4, 5	0	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		992.095	1.563.670
Finansielle anlægsaktiver		1.953.313	3.452.899
Anlægsaktiver		1.953.313	3.452.899
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.424.580	999.221
Udskudte skatteaktiver		124.025	45.177
Andre tilgodehavender		165.439	3.449
Tilgodehavender		1.714.044	1.047.847
Likvide beholdninger		4.329	1.098.539
Omsætningsaktiver		1.718.373	2.146.386
Aktiver		3.671.686	5.599.285

Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	6	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	7	0	0
Overført resultat	8	2.969.251	5.334.197
Udbytte for regnskabsåret		0	105.800
Egenkapital		3.094.251	5.564.997
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	5.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	16.935
Gæld til associerede virksomheder		0	150
Selskabsskat		170	1.330
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		3.020	3.020
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		569.245	7.853
Kortfristede gældsforpligtelser		577.435	34.288
Gældsforpligtelser		577.435	34.288
Passiver		3.671.686	5.599.285
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		
Ejerskab	11		
Nærtstående parter	12		
Andre noteoplysninger	13		

Noter

	2019	2018
1. Personalemkostninger		
Lønninger	46.864	46.864
Pensioner	5.285	5.220
	52.149	52.084

Gennemsnitligt antal beskæftigede	2	2
-----------------------------------	---	---

2. Skat af årets resultat

Hensat til udskudt skat, regulering	-78.848	-4.558
Sambeskætningsbidrag	-16.935	0
	-95.783	-4.558

3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris primo	3.650.000	1.650.000
Tilgang i årets løb	0	2.000.000
Afgang i årets løb	-50.000	0
Kostpris ultimo	3.600.000	3.650.000

Opskrivninger primo	-1.760.771	-1.102.534
Årets resultat	-766.046	-692.054
Tilbageførsel af opskrivninger på afhændede aktiver	-111.965	0
Årets direkte reguleringer	0	33.817
Opskrivninger ultimo	-2.638.782	-1.760.771

Regnskabsmæssig værdi ultimo	961.218	1.889.229
-------------------------------------	----------------	------------------

4. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede virksomheder*Tilknyttede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
TrippleM ApS	Fredensborg	100,00	49.866	-204.187
møbelbørsen ApS	Hillerød	100,00	911.352	-561.859
			961.218	-766.046

Associerede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
MMCC Family ApS	Hillerød	33,33	-26.175	-11.700
			-26.175	-11.700

Noter

	2019	2018
5. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris primo	3.000	3.000
Tilgang i årets løb, regulering tidligere år	1.327.512	0
Kostpris ultimo	1.330.512	3.000
Opskrivninger primo	-3.000	-3.000
Årets resultat	-1.327.512	0
Opskrivninger ultimo	-1.330.512	-3.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0
6. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
7. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Saldo primo		545.570
Årets tilgang	-2.102.333	-699.929
Årets afgang	0	38.642
Regulering negativ kapitalandel	2.102.333	115.717
Saldo ultimo	0	0
8. Overført resultat		
Saldo primo	5.334.197	2.421.344
Overført til reserve for opskrivning	2.102.333	699.929
Årets tilgang	-2.364.946	2.434.441
Regulering negativ kapitalandel	-2.102.333	-115.717
Afsat til udbytte	0	-105.800
Saldo ultimo	2.969.251	5.334.197
9. Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.		
10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger		
Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.		

Noter

2019

2018

11. 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

12. Nærtstående parter

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

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

Øvrige nærtstående parter
Selskabets ledelse

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

13. Særlige poster

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: 02-03-2020 kl.: 16:45:24

Underskrevet med NemID

NEM ID

Michael Kjeld Larsen

Som Direktør

PID: 9208-2002-2-605595181858

Tidspunkt for underskrift: 02-03-2020 kl.: 16:45:24

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: a95df8dduR TU52026689

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.