

Østrup

Statsautoriseret
Revisionsanpartsselskab
Søren Frichs Vej 38K, 1.
8230 Åbyhøj
Cvr.nr.: 32 77 42 96
Tlf.: +45 29 36 99 50

Mamajo Holding ApS

Tyrrestrupvej 9
8270 Højbjerg

Årsrapport

1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29-05-2017

Mads Christensen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Noter | 10 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Mamajo Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Ledelsen har i henhold til årsregnskabslovens § 135 besluttet, at årsrapporten ikke skal revideres for det kommende regnskabsår. Ledelsen bekræfter, at selskabet opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 29. maj 2017

Direktion:

Mads Christensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Mamajo Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mamajo Holding ApS for 1. januar 2016 -31. december 2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder 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 den regnskabspraksis, der er beskrevet under anvendt regnskabspraksis. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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.

Aarhus, den 29. maj 2017

Østrup Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

Cvr.nr. 32774296

Knud Østrup
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------------------|--|
| Selskabet | Mamajo Holding ApS Tyrrestrupvej 9 8270 Højbjerg |
| | CVR-nr: 29199612 |
| | Regnskabsårets startdato 1. januar 2016 Regnskabsårets slutdato 31. december 2016 |
| Direktion | Mads Christensen |
| Revisor | Østrup Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Søren Frichs Vej 38K, 1. 8230 Åbyhøj Cvr.nr. 32774296 |
| Bank | Nordea A/S |
| Generalforsamlingsdato | 29-05-2017 |
| Dirigent | Mads Christensen |

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet hovedaktivitet er at investere i og eje kapitalinteresser i andre selskaber.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 311 t.DKK mod et realiseret underskud på 96 t.DKK i regnskabsåret 2015.

Resultatet anses for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

For det kommende regnskabsår forventes et positivt resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. januar 2016 - 31. december 2016

| | Note | 2016 | 2015 |
|--|------|----------------|----------------|
| Andre eksterne udgifter | | -8.260 | -3.800 |
| Resultat før finansielle poster | | -8.260 | -3.800 |
| Indtægt af kapitalinteresse i associerede virksomheder | 2 | 348.029 | -81.542 |
| Finansielle indtægter | 3 | 0 | 35.008 |
| Finansielle omkostninger | 4 | -28.316 | -45.263 |
| Resultat før skat | | 311.453 | -95.597 |
| Skat af resultat | 5 | 0 | 0 |
| Årets resultat | | 311.453 | -95.597 |
| Overskudsdisponering: | | | |
| Overført til overført overskud | | 311.453 | 250.416 |
| Nettoopskrivning efter indre værdis metode | | 0 | -346.013 |
| Udbytte for regnskabsåret | | 0 | 0 |
| Fordelt | | 311.453 | -95.597 |

Balance 31. december 2016

Aktiver

| | Note | 2016 | 2015 |
|---|------|------------------|----------------|
| Kapitalandele i associerede virksomheder | 6 | 201.000 | 389.471 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 201.000 | 389.471 |
| Anlægsaktiver | | 201.000 | 389.471 |
| Tilgodehavende hos associerede virksomheder | | 0 | 85.000 |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 0 |
| Tilgodehavender | | 0 | 85.000 |
| Likvide beholdninger | | 810.629 | 0 |
| Omsætningsaktiver | | 810.629 | 85.000 |
| Aktiver i alt | | 1.011.629 | 474.471 |

Balance 31. december 2016

Passiver

| | Note | 2016 | 2015 |
|--|----------|------------------|----------------|
| Selskabskapital | 7 | 125.000 | 125.000 |
| Nettoopskrivning efter indre værdis metode | | 0 | 0 |
| Overført resultat | | 177.679 | -133.774 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | 0 | 0 |
| Egenkapital | 8 | 302.679 | -8.774 |
| Bankgæld, kortfristet | | 0 | 2.977 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 7.500 | 3.750 |
| Gæld til associerede virksomheder | | 216.069 | 0 |
| Selskabsskat | | 0 | 0 |
| Anden gæld | | 485.381 | 476.518 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 708.950 | 483.245 |
| Gældsforpligtelser | | 708.950 | 483.245 |
| Passiver i alt | | 1.011.629 | 474.471 |
| Anvendt regnskabspraksis | 1 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 9 | | |
| Eventualforpligtelser | 10 | | |
| Ejerforhold | 11 | | |

Anvendt regnskabspraksis

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Mamajo Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra Regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 og nedskrivninger.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris medfradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes associerede virksomheders resultat efter eliminering af eventuel andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill i posten "Indtægt af kapitalinteresse i associerede virksomheder".

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen. Den skat, der indregnes i resultatopgørelsen, klassificeres som skat af årets resultat.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

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

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som 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 associerede virksomheds underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på koncerngoodwill og udloddet udbytte.

Skyldig skat 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 samt for betalte aconto skatter.

Udskudt skat er skatten af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes såvel udskudte skatteforpligtelser som udskudte skatteaktiver. Den udskudte skat måles på grundlag af den aktuelle skattesats. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Noter

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 2 Indtægt af kapitalinteresse i associerede virksomheder | | |
| Resultat i associerede virksomheder | 348.029 | -81.542 |
| Afskrivning af merværdi | 0 | 0 |
| | <u>348.029</u> | <u>-81.542</u> |
| 3 Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter, pengeinstitutter | 0 | 0 |
| Renteindtægt, associeret virksomhed | 0 | 35.008 |
| Kursregulering, værdipapirer, gevinst | 0 | 0 |
| Procentgodtgørelse selskabsskat | 0 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>35.008</u> |
| 4 Finansielle omkostninger | | |
| Renteomkostninger, pengeinstitutter | 885 | 11.596 |
| Renteomkostninger, andre | 23.862 | 33.667 |
| Renteomkostning, associeret virksomhed | 3.569 | 0 |
| Procenttillæg selskabsskat | 0 | 0 |
| | <u>28.316</u> | <u>45.263</u> |
| 5 Selskabsskat | | |
| Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| Regulering af hensættelse til udskudt skat | 0 | 0 |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| Årets skat i alt | <u>0</u> | <u>0</u> |

Noter

6 Finansielle anlægsaktiver

| | Kapital- andele i associerede virksomheder | |
|---|---|-------------------------------|
| | <u>Hjemsted</u> | <u>Stemme-/ ejerandel</u> |
| Anskaffelsespris 1. januar | 479.167 | |
| Årets tilgang | 1.000 | |
| Årets afgang | -66.667 | |
| Anskaffelsespris 31. december | 413.500 | |
| Værdireguleringer 1. januar | -89.696 | |
| Årets værdiregulering | 348.029 | |
| Afskrivning af merværdi | 0 | |
| Egenkapitalbevægelse i associeret virksomhed | 0 | |
| Udbytte i regnskabsåret | -537.500 | |
| Værdiregulering på årets afgang, tilbageført | 66.667 | |
| Værdireguleringer 31. december | -212.500 | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | 201.000 | |
| Modregning i tilgodehavender hos associerede virksomheder | 0 | |
| Regnskabsmæssig værdi herefter | 201.000 | |
| Bogført værdi af merværdi 31. december | 0 | |
| Associerede virksomheder | | |
| | <u>Hjemsted</u> | <u>Stemme-/ ejerandel</u> |
| Servicepoint A/S | Aarhus | 25,00 % |

Noter

| | 2016 | 2015 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 7 Anpartskapital | | |
| Anpartskapital 1. januar | 125.000 | 125.000 |

Selskabskapitalen består af anparter á nominelt 1.000 kr. og multipla heraf.
Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.
Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen siden selskabets stiftelse.

8 Egenkapital i alt

| | Selskabs- kapital | Reserve for nettoopskriv- ning efter indre værdis- metode | Overført resultat | I alt |
|----------------------------|----------------------|---|----------------------|----------------|
| Saldo 1. januar | 125.000 | 0 | -133.774 | -8.774 |
| Overført af årets resultat | | 0 | 311.453 | 311.453 |
| Saldo 31. december | 125.000 | 0 | 177.679 | 302.679 |

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

10 Eventualforpligtelser

Ingen.

11 Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Mads Christensen, Tyrrestrupvej 9, 8270 Højbjerg