

Mamajo Holding ApS

Tyrrestrupvej 9
8270 Højbjerg

Årsrapport

1. januar 2021 - 31. december 2021

Årsrapporten er godkendt på selskabets generalforsamling den 29/06/2022.

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
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2021 - 31. december 2021 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 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

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. juni 2022

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 2021 - 31. december 2021 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

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 årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

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. juni 2022

Østrup Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

Cvr.nr. 32774296

Knud Østrup
statsautoriseret revisor
mne9795

Selskabsoplysninger

Selskabet	Mamajo Holding ApS Tyrrestrupvej 9 8270 Højbjerg
	CVR-nr: 29199612
	Regnskabsårets startdato 1. januar 2021 Regnskabsårets slutdato 31. december 2021
Direktion	Mads Christensen
Revisor	Østrup Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Søren Frichs Vej 38K, 1. 8230 Åbyhøj Cvr.nr. 32774296
Bank	Nordea A/S
Regnskabsklasse	Regnskabsklasse B
Regnskabsvaluta	DKK
Generalforsamlingsdato	29-06-2022
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 18 t.DKK mod et realiseret overskud på 159 t.DKK i regnskabsåret 2020.

Resultatet anses for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

For det kommende regnskabsår forventes et positivt resultat.

Begivenheder efter regnskabsåret afslutning

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

Resultatopgørelse 1. januar 2021 - 31. december 2021

	Note	2021	2020
Andre eksterne udgifter		-3.655	-3.661
Personaleomkostninger	1	0	0
Resultat før finansielle poster		-3.655	-3.661
Indtægt af kapitalandele i kapitalinteresser	2	21.052	165.890
Finansielle indtægter	3	2.073	0
Finansielle omkostninger	4	-1.021	-3.478
Resultat før skat		18.449	158.751
Skat af resultat	5	0	0
Årets resultat		18.449	158.751
Overskudsdisponering:			
Overført til overført overskud		-7.800	158.751
Nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Udbytte for regnskabsåret		26.249	0
Fordelt		18.449	158.751

Efter regnskabsårets udløb er der udbetalt 70.974 DKK i udbytte.

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021	2020
Kapitalinteresser	6	136.958	115.906
Finansielle anlægsaktiver		136.958	115.906
Anlægsaktiver		136.958	115.906
Andre tilgodehavender		0	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltager og ledelse	7	73.047	0
Tilgodehavender		73.047	0
Likvide beholdninger		82.416	168.672
Omsætningsaktiver		155.463	168.672
Aktiver i alt		292.421	284.578

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021	2020
		<u> </u>	<u> </u>
Selskabskapital	8	125.000	125.000
Nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		134.297	142.097
Forslag til udbytte for regnskabsåret		26.249	0
Egenkapital		<u>285.546</u>	<u>267.097</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.875	6.875
Selskabsskat		0	0
Anden gæld		0	10.606
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>6.875</u>	<u>17.481</u>
Gældsforpligtelser		<u>6.875</u>	<u>17.481</u>
Passiver i alt		<u>292.421</u>	<u>284.578</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Eventualforpligtelser	10		
Ejerforhold	11		
Anvendt regnskabspraksis	12		

Egenkapitalopgørelse

Egenkapitalbevægelser 2021

	Anparts- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter indre værdis- metode	Overført resultat fra tidligere år	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Primo	125.000	0	142.097	0	267.097
Overført fra overskudsdisponering		0	-7.800	26.249	18.449
Ultimo	125.000	0	134.297	26.249	285.546

Noter

	2021	2020
1 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	0	0
Pensioner	0	0
Sociale bidrag	0	0
	0	0
Gennemsnitligt antal ansatte	0	0
2 Indtægter af kapitalinteresser		
Resultat i associerede virksomheder	21.052	165.890
Afskrivning af merværdi	0	0
	21.052	165.890
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, pengeinstitutter	0	0
Andre renteindtægter	2.073	0
Procentgodtgørelse selskabsskat	0	0
	2.073	0
4 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, pengeinstitutter	1.021	988
Renteomkostninger, andre	0	2.490
Procenttillæg selskabsskat	0	0
	1.021	3.478
5 Selskabsskat		
Beregnet 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	0	0

Noter

6 Finansielle anlægsaktiver

	Kapital- interesser
Anskaffelsespris 1. januar	413.500
Årets tilgang	0
Årets afgang	0
Anskaffelsespris 31. december	413.500
Værdireguleringer 1. januar	-297.594
Årets værdiregulering	21.052
Egenkapitalbevægelse i associeret virksomhed	0
Udbytte i regnskabsåret	0
Værdiregulering på årets afgang, tilbageført	0
Værdireguleringer 31. december	-276.542
Regnskabsmæssig værdi 31. december	136.958
Bogført værdi af merværdi 31. december	0

Kapitalinteresser:

	Hjemsted	Stemme-/ ejerandel
Servicepoint A/S	Aarhus	25,00 %

7 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltager og ledelse

Selskabet har i regnskabsåret ydet lån til selskabets direktion på 70.974 DKK. Hertil kommer lovpligtige renter for året på 2.073 DKK. Renten udgør 10,05 %, savende til den lovpligtige renter. Der er ikke foretaget afdrag eller nedskrivning på lånene i regnskabsåret. Der er hverken helt eller delvist givet afkald på de indregnede beløb. Tilgodehavendet er berigtiget efter regnskabsåret udløb.

	2021	2020
8 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.

Noter

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

Noter

12 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.

Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet i kapitalinteresser efter eliminering af eventuel andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill i posten "Indtægt af kapitalandele i kapitalinteresser".

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 i balancen. Den skat, der indregnes i resultatopgørelsen, klassificeres som skat af årets resultat.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresser 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.

Noter

Finansielle anlægsaktiver - fortsat

Kapitalandele 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 kapitalinteressens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalinteresser overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien 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.