

MEMO HOLDING S.M.B.A.

Lopholmen 5
2690 Karlslunde

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

12/05/2016

Morten Fast
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden MEMO HOLDING S.M.B.A.
Lopholmen 5
2690 Karlslunde

CVR-nr: 32293700
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Nordea Bank
Solrød Strand afd.

Ledespåtegning

Den af os udarbejdede årsrapport er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles hermed til generalforsamlingens godkendelse.

Karlslunde, den 09/05/2016

Direktion

Morten Fast
Direktør

Merete Folmar Fast
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det indstilles til generalforsamlingen, at årsrapporten for 2016 ikke skal revideres, da selskabet opfylder betingelserne for at undlade revision.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i MEMO Holding S.M.B.A.

Vi har opstillet årsregnskabet for MEMO Holding S.M.B.A for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring foretaget af os samt øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 FSR – danske revisors etiske 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 opgaven med 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.

Karlsunde, 09/05/2016

Lasse Svensson
Registreret revisor
AKTIV REVISION OG RÅDGIVNING APS
CVR: 12488106

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Andre omkostninger

Andre omkostninger indeholder administrationsomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til indre værdi.

Tilgodehavender

Eventuelle tilgodehavender måles til kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der foretages nedskrivning på de tilgodehavender, som skønnes behæftet med særlig risiko.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Selskabets gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter stiftelsesomkostninger. Låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen i takt med afdrag på lånet.

Selskabsskat 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Eksterne omkostninger		-1.700	-1.700
Bruttoresultat		-1.700	-1.700
Resultat af ordinær primær drift		-1.700	-1.700
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		-2.717	1.091
Øvrige finansielle omkostninger		-5.172	-4.977
Ordinært resultat før skat		-9.589	-5.586
Årets resultat		-9.589	-5.586
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-9.589	-5.586
I alt		-9.589	-5.586

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		113.325	116.042
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	1.772
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	113.325	117.814
Anlægsaktiver i alt		113.325	117.814
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.175	1.175
Tilgodehavender i alt		1.175	1.175
Omsætningsaktiver i alt		1.175	1.175
Aktiver i alt		114.500	118.989

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	2	300	300
Overført resultat		-64.989	-55.400
Egenkapital i alt		-64.689	-55.100
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.700	1.700
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		177.489	172.389
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		179.189	174.089
Gældsforpligtelser i alt		179.189	174.089
Passiver i alt		114.500	118.989

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er at være holdingselskab for ejendomsselskaber samt formuepleje.

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

Det indstilles til generalforsamlingen, at årsrapporten for 2016 ikke skal revideres, da selskabet opfylder betingelserne for at undlade revision.

4. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af kapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Morten Fast
Lopholmen 5
2690 Karlslunde

Merete Folmar Fast
Lopholmen 5
2690 Karlslunde