

MAMI INVEST ApS

Frydendalsvej 7
9000 Aalborg

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/06/2017

Jørgen Poulsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

MAMI INVEST ApS

Frydendalsvej 7

9000 Aalborg

Telefonnummer: 98113800

Fax: 98125400

CVR-nr: 33042132

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse

Handelsbanken

Østre Havnegade 14

9000 Aalborg

Revisor

REVISIONSFIRMAET KJELDGAARD OG THULSTRUP ApS

Aalborgvej 3

9280 Storvorde

DK Danmark

CVR-nr: 25900405

P-enhed: 1008283253

Ledespåtegning

Selskabets direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Mami Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Om forpligtelser kan i øvrigt oplyses:

Der er ikke påtaget kautions-, garanti-, eller andre forpligtelser der ikke fremgår af rapporten.

Der verserer ikke retssager eller andre forhold, der indebærer risiko for virksomheden.

Efter vor opfattelse, er der tegnet de nødvendige forsikringer med passende dækning under hensyn til virksomhedens forhold.

Ledelsen forventer for året 2017 et tilfredsstillende resultat.

Regnskabet indstilles herved til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 14/06/2017

Direktion

Jørgen Poulsen
Direktør

Lone Poulsen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen anser betingelserne for fortsat at undlade revision for opfyldt

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Mami Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mami Invest ApS for regnskabsåret 01.01.2016 – 31.12.2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og specifikationer.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabet med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og 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 selskabets ledelses 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, selskabet 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.

Mou, 14/06/2017

Tommy Thulstrup
Registreret revisor
REVISIONSFIRMAET KJELDGAARD OG THULSTRUP ApS
CVR: 25900405

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration m.v..

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, kursregulering af prioritetsgæld m.v.

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.

BALANCEN

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserver for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede og associerede virksomheder.

Tilknyttede og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0. Har moderselskabet en retslig eller faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil. Såfremt den negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retslig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af

akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Tekniske anlæg og maskiner	5-10 år	restværdi 0-10%
----------------------------	---------	-----------------

Aktiver med en kostpris på under 12.800 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen.

Omsætningsaktiver

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under resultatdisponering. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender 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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		58.738	90.053
Personaleomkostninger	1	0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-56.266	-56.266
Resultat af ordinær primær drift		2.472	33.787
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		244.514	1.930.366
Andre finansielle indtægter		521	24.366
Øvrige finansielle omkostninger		-4.854	-6.239
Ordinært resultat før skat		242.653	1.982.280
Skat af årets resultat	2	-100.407	-3.476
Årets resultat		142.246	1.978.804
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		149.295	1.930.366
Overført resultat		-7.049	48.438
I alt		142.246	1.978.804

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		56.266	112.530
Materielle anlægsaktiver i alt	3	56.266	112.530
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		15.353.260	15.275.316
Kapitalandele i associerede virksomheder		31.715	-49.436
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	15.384.975	15.225.880
Anlægsaktiver i alt		15.441.241	15.338.410
Fremstillede varer og handelsvarer		17.595	17.595
Varebeholdninger i alt		17.595	17.595
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		178.168	160.383
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		173.471	9.725
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		571.751	571.229
Andre tilgodehavender		65.940	65.940
Tilgodehavender i alt		989.330	807.277
Likvide beholdninger		36.295	23.340
Omsætningsaktiver i alt		1.043.220	848.212
Aktiver i alt		16.484.461	16.186.622

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overkurs ved emission		56	56
Reserve for opskrivninger		154.593	144.793
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .		15.169.964	15.010.869
Overført resultat		344.493	271.253
Egenkapital i alt		15.749.106	15.506.971
Gæld til banker		116.752	149.013
Langfristede gældsforpligtelser i alt		116.752	149.013
Gæld til banker		0	24
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	15.362
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		309.232	376.818
Skyldig selskabsskat		166.786	-8.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		32.129	35.978
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		110.456	110.456
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		618.603	530.638
Gældsforpligtelser i alt		735.355	679.651
Passiver i alt		16.484.461	16.186.622

Noter

1. Personaleomkostninger

Der har ikke været ansat personale i regnskabsåret

2. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	5.040	0
Ændring af udskudt skat	-68.527	0
Skat vedrørende datterselskaber	163.746	0
Regulering vedrørende tidligere år	148	3.476
	<u>100.407</u>	<u>3.476</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

Driftsmidler	2016	2015
Anskaffelsessum, primo	311.328	311.328
Anskaffet i året	0	0
Afgang i året	-0	-0
Anskaffelsessum, ultimo	<u>311.328</u>	<u>311.328</u>
Afskrivninger, primo	-198.798	-142.532
Årets afskrivninger	-56.266	-56.266
Afskrivninger, ultimo	<u>-255.064</u>	<u>-198.798</u>
Bogført værdi	<u>56.266</u>	<u>112.530</u>

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Kapitalandele i associerede virksomheder
	kr.	kr.
Kostpris primo	216.006	7
Tilgang	0	0
Afgang	-1.000	0
Kostpris ultimo	215.006	7
Nettoopskrivninger primo	15.060.310	-49.441
Overtaget værdiregulering ved køb	0	0
Andel i årets resultat	77.944	90.949
Overført til opskrivningshenlæggelse	0	-9.800
Udloddet udbytte	-0	-0
Nettoopskrivninger ultimo	15.137.857	31.708
Regnskabsmæssig værdi ultimo	15.353.260	31.715
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	0	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Deadline ApS, Aalborg	100%	176.413	18.284
Ejendomsselskabet Møllen ApS, Aalborg	100%	15.051.502	85.065
JJO Ejendomme ApS, Aalborg	100%	49.485	-2.000
Ejendomsselskabet Myhres ApS, Aalborg	100%	366.361	-23.405

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Remise Invest ApS, Aalborg	50%	67.753	-4.603
KP Ejendomme ApS, Aalborg	50%	-229.181	-9.800
Christiansminde Ejendomme ApS, Aalborg	20%	191.889	-26.559
Hundrup Ejendomme ApS, Aalborg	47%	177.818	119.866
JPR Ejendomme ApS, Aalborg	33,33%	126.399	-7.553

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at virke som holdingselskab.

Fravalg af revision

Direktionen anser betingelserne for fortsat at undlade revision for opfyldt

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen