

Mami ApS

Pallesvej 9, 2300 København S

CVR-nr. 36 73 75 06

**Årsrapport for perioden
1. juli 2016 til 30. juni 2017**

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 30/11 2017

Michael Geir Noer
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	5
Balance 30. juni	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Mami ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30. november 2017

Direktion

Michael Geir Noer

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Mami ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mami ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

København, den 30. november 2017

Baker Tilly Denmark

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91

Ramazan Turan
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Mami ApS
Pallesvej 9
2300 København S

CVR-nr.: 36 73 75 06
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 8. maj 2015
Hjemsted: København

Direktion

Michael Geir Noer

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive virksomhed med køb og salg af fast ejendom samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et underskud på kr. 125.316, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en negativ egenkapital på kr. 80.215.

Sammenligningstallene udgør perioden 8. maj 2015 - 30. juni 2016 svarende til selskabets første regnskabsår.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	kr.
Bruttotab		-68.183	-7.000
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-32.322	0
Resultat før finansielle poster		-100.505	-7.000
Finansielle indtægter		0	1.840
Finansielle omkostninger	1	-51.040	-1.120
Resultat før skat		-151.545	-6.280
Skat af årets resultat	2	26.229	1.381
Årets resultat		-125.316	-4.899
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-125.316	-4.899
		-125.316	-4.899

Balance 30. juni

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		1.583.823	0
Materielle anlægsaktiver	3	1.583.823	0
Anlægsaktiver i alt		1.583.823	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	47.840
Selskabsskat		27.610	1.381
Periodeafgrænsningsposter		4.500	0
Tilgodehavender		32.110	49.221
Likvide beholdninger		750	880
Omsætningsaktiver i alt		32.860	50.101
Aktiver i alt		1.616.683	50.101

Balance 30. juni

	Note	2017	2016
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-130.215	-4.899
Egenkapital		-80.215	45.101
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.505.184	0
Langfristede gældsforpligtelser		1.505.184	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		186.714	0
Anden gæld		5.000	5.000
Kortfristede gældsforpligtelser		191.714	5.000
Gældsforpligtelser i alt		1.696.898	5.000
Passiver i alt		1.616.683	50.101
Eventualposter m.v.	4		

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. juli	50.000	-4.899	45.101
Årets resultat	0	-125.316	-125.316
Egenkapital 30. juni	50.000	-130.215	-80.215

Noter til årsrapporten

	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
1 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	51.024	0
Andre finansielle omkostninger	16	1.120
	<u>51.040</u>	<u>1.120</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>-26.229</u>	<u>-1.381</u>
	<u>-26.229</u>	<u>-1.381</u>
3 Materielle anlægsaktiver		
		Grunde og byg- ninger
		<u>kr.</u>
Kostpris 1. juli		0
Tilgang i årets løb		<u>1.616.145</u>
Kostpris 30. juni		<u>1.616.145</u>
Årets afskrivninger		<u>32.322</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni		<u>32.322</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni		<u>1.583.823</u>
4 Eventualposter m.v.		
Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Michael Noer Holding ApS (administrationselskab) oghæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat smat for kildeskat på udbytter og renter.		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mami ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover 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 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler, mv.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger og andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Grunde og bygninger	50	år
---------------------	----	----

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 a-contoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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