

# **MAMISO Holding ApS**

Vallensbæk Stationstov 70  
2665 Vallensbæk Strand

Årsrapport  
1. juli 2017 - 30. juni 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**01/11/2018**

---

**Jesper Haxgart**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** MAMISO Holding ApS  
Vallensbæk Stationstov 70  
2665 Vallensbæk Strand

CVR-nr: 37268828

Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017/18 for MAMISO Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017/18.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vallensbæk, den 01/11/2018

## Direktion

Jesper Haxgart

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at fravælge revision for opfyldt.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at udøve holdingvirksomhed, herunder foretage handel og investering via køb og salg af andele i andre selskaber samt anden efter direktionens skøn beslægtet virksomhed. Sekundært formål er at udøve virksomhed med handel og service, samt at købe og sælge samt eje og udvikle faste ejendomme.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på t.kr. 38, der anses for tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller omkostninger.

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.

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.

## Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten "Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder"

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 på værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

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.

Selskabet er sambeskattet med sit moderselskab. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til skattemyndighederne.

**Balance**

## Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

## Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab, baseret på en individuel vurdering af tilgodehavenderne.

## Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

## Egenkapital

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

## Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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 acontoskatte.

## Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, indregnes til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres inden for 3-5 år, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

## Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Eksterne omkostninger .....		-1.084	-75
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		26.633	41.074
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>25.549</b>	<b>40.999</b>
Andre finansielle indtægter .....	1	17.306	20.676
Øvrige finansielle omkostninger .....	2	0	-39.579
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>42.855</b>	<b>22.096</b>
Skat af årets resultat .....	3	-4.117	4.180
<b>Årets resultat .....</b>		<b>38.738</b>	<b>26.276</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		-48.795	41.074
Overført resultat .....		87.533	-14.798
<b>I alt .....</b>		<b>38.738</b>	<b>26.276</b>

# Balance 30. juni 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		160.796	294.163
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>160.796</b>	<b>294.163</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>160.796</b>	<b>294.163</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		31.759	0
Tilgodehavende skat .....		37.686	23.122
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>69.445</b>	<b>23.122</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		325.600	170.068
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>325.600</b>	<b>170.068</b>
Likvide beholdninger .....		46.773	87.334
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>441.818</b>	<b>280.524</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>602.614</b>	<b>574.687</b>

# Balance 30. juni 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ...		0	48.795
Overført resultat .....		442.548	355.015
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>567.548</b>	<b>528.810</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		0	28.186
Skyldig selskabsskat .....		35.066	17.691
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>35.066</b>	<b>45.877</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>35.066</b>	<b>45.877</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>602.614</b>	<b>574.687</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	48.795	355.015	0	528.810
Årets resultat .....	0	-48.795	87.533	0	38.738
Egenkapital, ultimo .....	125.000	0	442.548	0	567.548

# Noter

## 1. Andre finansielle indtægter

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Renteindtægter fra tilknyttet virksomhed	1.759	0

## 2. Øvrige finansielle omkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Renteomkostninger til tilknyttet virksomhed	0	4.002

## 3. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	20.878	16.192
Refusion fra sambeskattede selskaber	-17.314	-20.372
Regulering af tidligere år skat	553	0
	4.117	-4.180

**4. Finansielle anlægsaktiver i alt**

	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.</b>
Kostpris primo	495.368
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>495.368</b>
Nettoopskrivninger primo	-201.205
Andel i årets resultat	26.633
Udloddet udbytte	-160.000
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>-334.572</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>160.796</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>
Vallensbæk Optik ApS, Vallensbæk Strand	100 %	160.796	26.633