

Mogens Schougaard Holding ApS

CVR-nr. 13 01 12 14

Årsrapport for 2019/20

(43. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 5. april 2021

Som dirigent

Mogens Gammeltoft Schougaard

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsbeskrivelse	side	2
<hr/>		
Ledelsesberetning	side	3
<hr/>		
Ledelsespåtegning	side	4
<hr/>		
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	side	5
<hr/>		
Anvendt regnskabspraksis	side	6-8
<hr/>		
Resultatopgørelse	side	9
<hr/>		
Balance	side	10-11
<hr/>		
Noter	side	12-15
<hr/>		

Virksomhedsbeskrivelse

Formål Selskabets formål er at være holdingselskab.

Regnskabsperiode 1. november 2019 til 31. oktober 2020

Selskabsoplysninger

Rungstedvej 13
2970 Hørsholm
Telefon 45 76 19 20
CVR.nr. 13 01 12 14
E-mail ms@revisor-team.dk

Direktion Mogens Schougaard

Regnskabsassistance

TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
Park Alle 295, 2. sal
2605 Brøndby
Telefon 38 88 08 24
CVR.nr. 38 26 71 32
E-mail lst@time.dk

Advokat

DLA Piper Denmark Law Firm P/S
Advokat Martin Lavesen
Rådhuspladsen 4
1550 København V
Telefon 33 34 00 00
Telefax 33 34 00 01
Homepage www.dlapiper.com
E-mail Martin.lavesen@dlapiper.com

Kreditinstitut Nykredit

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i året været investeringsvirksomhed samt at fungere som holdingselskab.

Regnskabsåret

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets samlede stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Årets regnskabsmæssige resultat efter skat udgør kr. -3.180.499.

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der vil påvirke vurderingen af årsrapporten.

Den forventede udvikling

Den forløbne del af indeværende regnskabsår, er forløbet tilfredsstillende.

Der forventes i det kommende år en tilfredsstillende indtjening.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 2019/20.

I tilknytning til den af os aflagte årsrapport skal vi erklære,

at årsrapporten giver et retvisende billede af aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat,

at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning,

at ledelsen fortsat anser betingelserne for at fravælge revision for opfyldt,

at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig og er uændret i forhold til tidligere år, bortset fra de under anvendt regnskabspraksis, eventuelt anførte ændringer.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 5. april 2021

I direktionen:

Mogens Schougaard

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Mogens Schougaard Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har opstillet årsregnskabet for Mogens Schougaard Holding ApS for regnskabsåret 1. november 2019 - 31. oktober 2020, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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 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.

Brøndby, den 5. april 2021

TimeVision

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 38 26 71 32

Lars Steinbach

Registreret Revisor

MNE-nr. 18599

Anvendt regnskabspraksis

REGNSKABSGRUNDLAG

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser, efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, samt almindelig anerkendt dansk regnskabspraksis.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Indtægter og omkostninger er i det væsentligste modtaget og afholdt i DKK.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner på transaktionsdagens kurs, hvor dette er muligt og ellers til en gennemsnitskurs.

Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs.

Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Selskabet bruger ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner, af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, 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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægts- og omkostningskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne "nettoomsætning" og "andre eksterne omkostninger".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Omfatter alle lønmæssige relationer omkring personalet.

Indtægter af kapitalandele

Den forholdsmæssige andel af resultatet medregnes i selskabets resultatopgørelse.

Selskabsskat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og regulering af udskudt skat.

Aktuel skat er opgjort med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Udskudt skat er hensat med skatten af alle tidsmæssige forskelle mellem det regnskabsmæssige og skattemæssige resultat.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresser

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder værdiansættes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I moderselskabets resultatopgørelse medregnes andel af den tilknyttede og associerede virksomheds resultat for året.

I selskabets balance medregnes kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder, til den forholdsmæssige ejerandel af den tilknyttede/associerede virksomheds regnskabsmæssige indre

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder henlægges i selskabet via overskudsdisponeringen til en "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Andre finansielle anlægsaktiver

Børsnoterede værdipapirer opført som anlægsaktiver værdiansættes til balancedagens børskurs. Realiserede kursgevinster samt realiserede - og urealiserede kurstab medtages i resultatopgørelsen.

Ikke børsnoterede værdipapirer opføres til anskaffessummen, eller anden lavere værdi.

Tilgodehavender

Andre tilgodehavender er, efter vurdering, optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

Tilgodehavender hos tilknyttede og associerede virksomheder er, efter vurdering, optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

Aktiveret skat

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

Gæld

Gæld optages til den amortiserede restgæld på balancedagen.

Egenkapital

Udbytte indregnes som en gældsforpligtigelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Resultatopgørelse for perioden 1. november til 31. oktober

Note	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
BRUTTOFORTJENESTE	-5.053	-922
1 Personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-5.053	-922
3 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	327.412	-107.920
Finansielle indtægter	298.041	421.380
Finansielle omkostninger	<u>-3.906.075</u>	<u>-45.628</u>
RESULTAT FØR SKAT	-3.285.675	266.910
2 Skat	<u>105.176</u>	<u>-82.911</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-3.180.499</u>	<u>183.999</u>
der af ledelsen foreslås disponeret således		
Overført til reserve for nettoopskrivning associerede virksomheder	327.412	-107.920
Overført til næste år	<u>-3.507.911</u>	<u>291.919</u>
	<u>-3.180.499</u>	<u>183.999</u>

Balance pr. 31. oktober

Note	2019/20	2018/19
AKTIVER		
Kapitalandele i associerede virksomheder	1.060.032	732.620
Andre værdipapirer	2.700	1.450
3 Finansielle anlægsaktiver	1.062.732	734.070
ANLÆGSAKTIVER	1.062.732	734.070
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	404.664	924.509
Andre tilgodehavender	6.276.986	9.364.103
7 Udskudt skat, negativ	22.265	0
Tilgodehavende selskabsskat	58.038	0
Tilgodehavender	6.761.953	10.288.612
Likvide beholdninger	129.201	428
OMSÆTNINGSAKTIVER	6.891.154	10.289.040
AKTIVER	7.953.886	11.023.110

Balance pr. 31. oktober

Note	2019/20	2018/19
PASSIVER		
4 Selskabskapital	125.000	125.000
5 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	358.028	30.616
6 Overført resultat	6.379.678	9.887.589
EGENKAPITAL	6.862.706	10.043.205
7 Hensættelser til udskudt skat	0	82.911
HENSÆTTELSER	0	82.911
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.000	0
Selskabsskat	0	33.629
Anden gæld	0	2
Mellemregning med anpartshaver	1.089.180	863.363
Kortfristet gæld	1.091.180	896.994
GÆLD	1.091.180	896.994
PASSIVER	7.953.886	11.023.110
Forpligtelser og oplysninger:		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Eventualforpligtigelser		
10 Kontraktforpligtigelser		
11 Nærtstående parter og ejerforhold		

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
1 Personalemkostninger		
Gager, lønninger og vederlag	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Skat		
Skat af årets resultat, til betaling	0	0
Årets hensættelse af udskudt skat	<u>-105.176</u>	<u>82.911</u>
	<u>-105.176</u>	<u>82.911</u>

3 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Andre værdipapirer</u>	<u>Kapitalandele i associerede virksomheder</u>
Anskaffelsessum 1. november 2019	655.165	702.004
Anskaffelsessum regulering primo	-635.090	
Anskaffelsessum tilgang	0	0
Anskaffelsessum afgang (regulering primo)	<u>0</u>	<u>0</u>
 Anskaffelsessum 31. oktober 2020	 <u>20.075</u>	 <u>702.004</u>
 Op- og nedskrivninger 1. november 2019	 -653.716	 30.616
Op-nedskrivninger, regulering primo	635.090	
Op- og nedskrivninger	1.250	327.412
Op- og nedskrivninger, direkte	0	0
Modtaget udbytte	0	0
Op- og nedskrivninger, tilbageført	<u>0</u>	<u>0</u>
 Op- og nedskrivninger 31. oktober 2020	 <u>-17.375</u>	 <u>358.028</u>
 Bogført værdi 31. oktober 2020	 <u>2.700</u>	 <u>1.060.032</u>
 Bogført værdi 31. oktober 2019	 <u>1.450</u>	 <u>732.620</u>
 <i>Kapitalandele i tilknyttede, associerede og andre virksomheder omfatter:</i>		
	<u>Opgjort pr.</u>	<u>Samlet resultat</u>
Revisor-Team Hørsholm A/S, Hørsholm - andel 50%	30.06.2020	654.824
		<u>Samlet egenkapital</u>
		2.120.063

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
4 Selskabskapital		
Selskabskapital 1. november	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Selskabskapital 31. oktober	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Selskabskapitalen består af anparter á nom. DKK 1.000 eller multipla heraf.		
5 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for nettoopskrivning 1. november	30.616	138.536
Modtaget udbytte	0	0
Årets regulering	327.412	-107.920
Overført til/fra "Overført resultat"	<u>0</u>	<u>0</u>
Reserve for nettoopskrivning 31. oktober	<u>358.028</u>	<u>30.616</u>
6 Overført resultat		
Overført resultat 1. november	9.887.589	9.595.670
Årets resultat	<u>-3.507.911</u>	<u>291.919</u>
Overført resultat 31. oktober	<u>6.379.678</u>	<u>9.887.589</u>
7 Udskudt skat		
Hensættelse 1. november	82.911	0
Årets regulering	<u>-105.176</u>	<u>82.911</u>
Hensættelse 31. oktober	<u>-22.265</u>	<u>82.911</u>
Vedrører		
Andet	<u>-22.265</u>	
	<u>-22.265</u>	

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut kr. 0 pr. 31. oktober 2020 er pantsat værdipapirer til bogført værdi kr. 2.700 pr. 31. oktober 2020.

9 Eventualforpligtigelser

Selskabet kautionerer, sammen med andre kautionister, overfor associerede virksomheders og andre virksomheders mellemværender med kreditinstitutter samlet tkr. 887 pr. 31. oktober 2020.

10 Kontraktforpligtigelser

Ingen

11 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende af selskabskapitalen:

Mogens Schougaard
Hjemmehørende i Hørsholm kommune

Nærtstående parter

Mogens Schougaard
Sdr. Jagtvej 60
2970 Hørsholm
Hovedaktionær, bestemmende indflydelse

Øvrige nærtstående parter

Selskabets ledelse

Transaktioner

Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede virksomheder forrentes på markedsvilkår.

Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med direktion, ledende medarbejdere, væsentlige anpartshavere, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Mogens Gammeltoft Schougaard

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-902692825092

IP: 62.243.xxx.xxx

2021-04-05 13:25:09Z

NEM ID 

Lars Steinbach

Registreret revisor

Serienummer: CVR:38267132-RID:33059822

IP: 87.116.xxx.xxx

2021-04-05 18:44:31Z

NEM ID 

Mogens Gammeltoft Schougaard

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-902692825092

IP: 62.243.xxx.xxx

2021-04-05 18:47:48Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 5JK1G-V4TVT-SNL33-GBZOM-Q180X-BK1MA

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>