

# **MOK HOLDING ApS**

Geelsmark 1  
2840 Holte

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

**31/05/2016**

---

**Morten Kraft**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Årsregnskab**

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 5 |
|--------------------------------|---|

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse ..... | 7 |
|-------------------------|---|

|               |   |
|---------------|---|
| Balance ..... | 8 |
|---------------|---|

|             |    |
|-------------|----|
| Noter ..... | 10 |
|-------------|----|

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

MOK HOLDING ApS

Geelsmark 1

2840 Holte

CVR-nr: 29617163

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

# Ledespåtegning

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det indstilles til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke revideres.

Holte, den 31/05/2016

## Direktion

Morten Barrit Kraft

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger mv.

#### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

#### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer mv.

### Anvendt regnskabspraksis

#### Nedskrivning af finansielle aktiver

Nedskrivning af finansielle aktiver omfatter nedskrivning af finansielle aktiver, der ikke løbende måles til dagsværdi.

#### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer mv.

**Balancen****Kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden).

Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab. Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

**Kapitalandele i associerede virksomheder**

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

**Andre værdipapirer og kapitalandele**

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

**Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

**Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

|  | Note | 2015<br>kr.     | 2014<br>kr.     |
|--|------|-----------------|-----------------|
| Eksterne omkostninger .....  |      | 0               | 0               |
| <b>Bruttoresultat</b> .....  |      | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....  |      | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og<br>tilgodehavender, der er anlægsaktiver ..... |      | -236.556        | -558.565        |
| Andre finansielle indtægter .....  |      |                 | 0               |
| Nedskrivning af finansielle aktiver .....  |      | -30.923         | 0               |
| Øvrige finansielle omkostninger .....  |      |                 | 0               |
| <b>Ordinært resultat før skat</b> .....  |      | <b>-267.479</b> | <b>-558.565</b> |
| <b>Årets resultat</b> .....  |      | <b>-267.479</b> | <b>-558.565</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>   |      |                 |                 |
| Overført resultat .....  |      | -267.479        | -558.565        |
| <b>I alt</b> .....   |      | <b>-267.479</b> | <b>-558.565</b> |

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

|  | Note     | 2015<br>kr.    | 2014<br>kr.    |
|--|----------|----------------|----------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....     |          | 250.238        | 486.794        |
| <b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>       | <b>1</b> | <b>250.238</b> | <b>486.794</b> |
| <b>Anlægsaktiver i alt .....</b>                   |          | <b>250.238</b> | <b>486.794</b> |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder ..... |          | 63.499         | 63.499         |
| Andre tilgodehavender .....                        |          | 10.400         | 10.400         |
| <b>Tilgodehavender i alt .....</b>                 |          | <b>73.899</b>  | <b>73.899</b>  |
| Andre værdipapirer og kapitalandele .....          |          | 0              | 30.923         |
| <b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>   |          | <b>0</b>       | <b>30.923</b>  |
| Likvide beholdninger .....                         |          | 5.000          | 5.000          |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>               |          | <b>78.899</b>  | <b>109.822</b> |
| <b>Aktiver i alt .....</b>                         |          | <b>329.137</b> | <b>596.616</b> |



# Balance 31. december 2015

## Passiver

|  | Note | 2015<br>kr.       | 2014<br>kr.       |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Registreret kapital mv. ....   |      | 125.000           | 125.000           |
| Overført resultat .....  |      | -8.268.685        | -8.001.206        |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>   |      | <b>-8.143.685</b> | <b>-7.876.206</b> |
| Gæld til banker .....  |      | 5.069.395         | 5.069.395         |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til<br>social sikring ..... |      | 3.403.427         | 3.403.427         |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                                   |      | <b>8.472.822</b>  | <b>8.472.822</b>  |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>  |      | <b>8.472.822</b>  | <b>8.472.822</b>  |
| <b>Passiver i alt .....</b>  |      | <b>329.137</b>    | <b>596.616</b>    |

# Noter

## 1. Finansielle anlægsaktiver i alt

|                                     | <b>Kapitalandele<br/>i tilknyttede<br/>virksomheder<br/>kr.</b> |
|-------------------------------------|---|
| Kostpris primo                      | 486.794   |
| Tilgang                             |   |
| Afgang                              |   |
| <b>Kostpris ultimo</b>              | <b>486.794</b>  |
| Nettoopskrivninger primo            |   |
| Andel i årets resultat jf. note     | -236.556  |
| Udloddet udbytte                    |   |
| <b>Nettoopskrivninger ultimo</b>    | <b>-236.556</b>   |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b> | <b>250.238</b>  |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

| Navn, retsform og hjemsted | Ejerandel | Egenkapital | Årets<br>resultat |
|----------------------------|-----------|-------------|-------------------|
| MoRo Invest ApS            | 80%       | 312.798     | -295.604          |

## 2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Hovedaktiviteten er investering, der har ikke været nogen aktivitet i indeværende år.

## 3. Oplysning om usikkerhed om going concern

Ledelsen forhandler i øjeblikket med sit pengeinstitut omkring selskabets kreditfaciliteter. Der forventes en afklaring i indeværende år.

