

# **Moshi Moshi ApS**

**Dag Hammerskjölds Allé 34, 2100 København Ø**

**CVR-nr. 30 71 09 24**

## **Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2017**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. maj 2018.

---

**Kent Ernst Hansen**  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

## **Ledespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Moshi Moshi ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den 18. maj 2018

### **Direktion**

Rikke Rasmussen

Stine Grouleff Skjoldborg

### **Bestyrelse**

Marianne Kolenda Kruse  
Formand

Kent Ernst Hansen

Rikke Rasmussen

Stine Grouleff Skjoldborg

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til anpartshaverne i Moshi Moshi ApS**

#### **Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Moshi Moshi ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### **Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Konklusion**

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 18. maj 2018

### **BUUS JENSEN**

Statsautoriserede revisorer  
CVR-nr. 16 11 90 40

Søren Tholle

Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 27764

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Moshi Moshi ApS Dag Hammerskjölds Allé 34 2100 København Ø
	CVR-nr.: 30 71 09 24
	Stiftet: 29. juni 2007
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Marianne Kolenda Kruse, Formand Kent Ernst Hansen Rikke Rasmussen Stine Grouleff Skjoldborg
<b>Direktion</b>	Rikke Rasmussen Stine Grouleff Skjoldborg
<b>Revision</b>	BUUS JENSEN, Statsautoriserede revisorer

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er detailhandel med modetøj, sko, kosttilskud og hudplejeprodukter samt aktiviteter i tilknytning til nævnte detailhandel.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 6.808 t.kr. mod 5.792 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.825 t.kr. mod 1.164 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Moshi Moshi ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges 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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af varer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, der 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

### Balancen

#### **Immaterielle anlægsaktiver**

##### **Licenser og hjemmeside**

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden på mellem 3-5 år.

##### **Goodwill**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 5 år.

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn samt låneomkostninger fra specifik og generel låntagning, der direkte vedrører opførelsen af det enkelte aktiv.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Leasingkontrakter

#### Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Egenkapital

#### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

#### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Moshi Moshi ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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

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.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>6.808.273</b>	<b>5.791.536</b>
1 Personaleomkostninger	-4.349.929	-4.177.662
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-66.237	-52.471
<b>Driftsresultat</b>	<b>2.392.107</b>	<b>1.561.403</b>
Andre finansielle indtægter	0	29
2 Øvrige finansielle omkostninger	-45.992	-46.373
<b>Resultat før skat</b>	<b>2.346.115</b>	<b>1.515.059</b>
3 Skat af årets resultat	-520.864	-351.229
<b>Årets resultat</b>	<b>1.825.251</b>	<b>1.163.830</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	200.000
Udbytte for regnskabsåret	0	2.000.000
Overføres til overført resultat	1.825.251	0
Disponeret fra overført resultat	0	-1.036.170
<b>Disponeret i alt</b>	<b>1.825.251</b>	<b>1.163.830</b>

## Balance 31. december

---

<b>Aktiver</b>		
Note	2017	2016
<b>Anlægsaktiver</b>		
4 Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder	127.730	39.670
5 Goodwill	193.333	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>321.063</u>	<u>39.670</u>
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	51.118	12.821
7 Indretning af lejede lokaler	83.096	31.102
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>134.214</u>	<u>43.923</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>455.277</u></b>	<b><u>83.593</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	5.325.516	4.981.027
Forudbetalinger for varer	126.906	0
Varebeholdninger i alt	<u>5.452.422</u>	<u>4.981.027</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.356.982	1.604.422
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	62.649	0
Andre tilgodehavender	645.273	496.094
Periodeafgrænsningsposter	0	113.529
Tilgodehavender i alt	<u>2.064.904</u>	<u>2.214.045</u>
Likvide beholdninger	427.105	36.618
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>7.944.431</u></b>	<b><u>7.231.690</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>8.399.708</u></b>	<b><u>7.315.283</u></b>

## Balance 31. december

---

<b>Passiver</b>		
Note	2017	2016
<b>Egenkapital</b>		
8 Virksomhedskapital	125.000	125.000
9 Overført resultat	5.926.503	2.101.249
10 Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	2.000.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>6.051.503</b>	<b>4.226.249</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	30.000	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til pengeinstitutter	0	497.927
Leverandører af varer og tjenesteydelser	632.371	818.425
Selskabsskat	490.864	304.056
Anden gæld	1.194.970	1.468.626
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.318.205	3.089.034
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>2.318.205</b>	<b>3.089.034</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>8.399.708</b>	<b>7.315.283</b>

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

12 Eventualposter

## Noter

---

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	4.019.662	3.843.023
Pensioner	116.304	113.912
Andre omkostninger til social sikring	58.236	59.571
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>155.727</u>	<u>161.156</u>
	<b><u>4.349.929</u></b>	<b><u>4.177.662</u></b>
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>45.992</u>	<u>46.373</u>
	<b><u>45.992</u></b>	<b><u>46.373</u></b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	490.864	342.056
Årets regulering af udskudt skat	30.000	0
Regulering af tidligere års skat	<u>0</u>	<u>9.173</u>
	<b><u>520.864</u></b>	<b><u>351.229</u></b>
<b>4. Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder</b>		
Kostpris 1. januar 2017	294.935	294.935
Tilgang i årets løb	<u>123.225</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris 31. december 2017</b>	<b><u>418.160</u></b>	<b><u>294.935</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	-255.265	-233.794
Årets af-/nedskrivninger	<u>-35.165</u>	<u>-21.471</u>
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2017</b>	<b><u>-290.430</u></b>	<b><u>-255.265</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017</b>	<b><u>127.730</u></b>	<b><u>39.670</u></b>



## Noter

---

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
<b>5. Goodwill</b>		
Kostpris 1. januar 2017	0	0
Tilgang i årets løb	<u>200.000</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris 31. december 2017</b>	<b><u>200.000</u></b>	<b><u>0</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	0	0
Årets af-/nedskrivninger	<u>-6.667</u>	<u>0</u>
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2017</b>	<b><u>-6.667</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017</b>	<b><u>193.333</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. januar 2017	1.098.696	1.085.660
Tilgang i årets løb	40.906	13.036
Afgang i årets løb	<u>-650.187</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris 31. december 2017</b>	<b><u>489.415</u></b>	<b><u>1.098.696</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	-1.085.875	-1.085.658
Årets af-/nedskrivninger	-2.609	-217
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>650.187</u>	<u>0</u>
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2017</b>	<b><u>-438.297</u></b>	<b><u>-1.085.875</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017</b>	<b><u>51.118</u></b>	<b><u>12.821</u></b>

## Noter

---

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
<b>7. Indretning af lejede lokaler</b>		
Kostpris 1. januar 2017	219.888	219.888
Tilgang i årets løb	73.790	0
Afgang i årets løb	<u>-105.548</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris 31. december 2017</b>	<b><u>188.130</u></b>	<b><u>219.888</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	-188.786	-158.003
Årets af-/nedskrivninger	-21.796	-30.783
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>105.548</u>	<u>0</u>
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2017</b>	<b><u>-105.034</u></b>	<b><u>-188.786</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017</b>	<b><u>83.096</u></b>	<b><u>31.102</u></b>

## Noter

---

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
<b>8. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. januar 2017	125.000	125.000
	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
<b>9. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar 2017	2.101.249	3.137.419
Årets overførte overskud eller underskud	1.825.254	-1.036.170
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	200.000
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	-200.000
Koncerntilskud	2.000.000	0
	<b>5.926.503</b>	<b>2.101.249</b>
<b>10. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte 1. januar 2017	2.000.000	101.200
Udloddet udbytte	-2.000.000	-101.200
Udbytte for regnskabsåret	0	2.000.000
	<b>0</b>	<b>2.000.000</b>

## Noter

---

### 11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 350 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger samt materielle anlægsaktiver.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	5.326 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	1.357 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	455 t.kr.

### 12. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser i alt	<u>t.kr.</u> <u>278</u>
-----------------------------	----------------------------

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Moshi Moshi Invest ApS, CVR-nr. 39064030 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationsselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.