

Grant Thornton
Godkendt
Revisionspartnerselskab

Stockholmsgade 45
2100 København Ø
CVR-nr. 34209936
T (+45) 33 110 220
www.grantthornton.dk

Mokuer Holding ApS

Odensevej 6, 8940 Randers SV

CVR-nr. 35 24 96 21

Årsrapport

1. oktober 2022 - 30. september 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. december 2023.

Morten Kusk Eriksen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. oktober 2022 - 30. september 2023	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 for Mokuer Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2022/23 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers SV, den 8. december 2023

Direktion

Morten Kusk Eriksen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Mokuer Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mokuer Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

København, den 8. december 2023

Grant Thornton

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Thomas Hedegaard

statsautoriseret revisor
mne34336

Selskabsoplysninger

Selskabet

Mokuer Holding ApS
Odensevej 6
8940 Randers SV

CVR-nr.: 35 24 96 21
Stiftet: 29. maj 2013
Hjemsted: Randers SV
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Morten Kusk Eriksen, Direktør

Revisor

Grant Thornton, Godkendt Revisionspartnerselskab
Stockholmsgade 45
2100 København Ø

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
Bruttotab	-12.336	-5.425
Andre finansielle indtægter	170.281	3.452
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-45.266</u>	<u>-72.075</u>
Resultat før skat	112.679	-74.048
Skat af årets resultat	<u>-8.712</u>	<u>0</u>
Årets resultat	<u>103.967</u>	<u>-74.048</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	103.967	0
Disponeret fra overført resultat	<u>0</u>	<u>-74.048</u>
Disponeret i alt	<u>103.967</u>	<u>-74.048</u>

Balance 30. september

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>1.908.691</u>	<u>1.908.691</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.908.691</u>	<u>1.908.691</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.908.691</u>	<u>1.908.691</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende selskabsskat	<u>758</u>	<u>758</u>
Tilgodehavender i alt	<u>758</u>	<u>758</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>578.362</u>	<u>412.465</u>
Værdipapirer i alt	<u>578.362</u>	<u>412.465</u>
Likvide beholdninger	<u>91.268</u>	<u>100.746</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>670.388</u>	<u>513.969</u>
Aktiver i alt	<u>2.579.079</u>	<u>2.422.660</u>

Balance 30. september

Passiver		
Note	2023	2022
Egenkapital		
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført resultat	1.265.220	1.161.253
Egenkapital i alt	1.345.220	1.241.253
Gældsforpligtelser		
Selskabsskat	7.750	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	7.750	0
Selskabsskat	0	527
Anden gæld	1.226.109	1.180.880
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.226.109	1.181.407
Gældsforpligtelser i alt	1.233.859	1.181.407
Passiver i alt	2.579.079	2.422.660

- 1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter
- 3 Oplysninger om dagsværdi
- 2 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2022	80.000	1.161.253	1.241.253
Årets overførte overskud eller underskud	0	103.967	103.967
	80.000	1.265.220	1.345.220

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er besiddelse af kapitalandele og værdipapirer.

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har pantsat 100 % af kapitalandelene, nominelt 2.725 kr. i Wallmann Partners ApS. Kapitalandelene ligger til sikkerhed for enhver nuværende og fremtidig forpligtelse, som Wallmann A/S og Wallmann Partners ApS måtte have overfor Danske Andelskassers Bank A/S.

3. Oplysninger om dagsværdi

	<u>Børsnoterede aktier</u>
Dagsværdi 30. september 2023	<u>578.362</u>
Årets urealiserede ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	<u>165.898</u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mokuer Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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 og for betalte acontoskatter.

Anvendt regnskabspraksis

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 til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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