

Moka Godsforvaltning ApS

Valmuevej 12, Slagslunde
3660 Stenløse

CVR-nr. 38 81 50 24

Årsrapport 2017

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6/7 - 2018.


Mogens Kæmpgaard

Dirigent

Registreret revisionsanpartsselskab
Revision · Rådgivning

t: 44 48 26 79
@: info@schyberglykke.dk
w: www.schyberglykke.dk
a: Bymidten 80, 3500 Værløse
cvr: 32 46 93 45



Indholdsfortegnelse

Påtegninger	Side
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse	8
Balance	9-10
Noter	11-12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Moka Godsforvaltning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er ledelsens opfattelse, at selskabet fortsat opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenløse, den 6. juli 2018

Direktion:


Mogens Kæmpegaard

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Moka Godsforvaltning ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Moka Godsforvaltning ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Værløse, den 6. juli 2018

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

Cvr. nr. 32 46 93 45



Birger Schyberg

Registreret revisor

MNE - nr. 18393

Moka

Selskabsoplysninger

Selskabet

Moka Godsforvaltning ApS
Valmuevej 12, Slagslunde
3660 Stenløse

CVR-nr.: 38 81 50 24
Stiftet: 8. maj 2017
Hjemsted: Egedal
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Første regnskabsår: 8. maj 2017 - 31. december 2017

Direktion

Mogens Kæmpegaard

Revisor

Schyberg · Lykke
Registreret revisionsanpartsselskab
Bymidten 80
3500 Værløse

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er, at virke som holdingselskab.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Moka Godsforvaltning ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med enkelte bestemmelser for klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 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 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Kapitalandel i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af tilknyttede virksomheders resultat.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

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 vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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.

BALANCEN

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandel i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi af opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominal værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

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 generalforsamlingen.

Skyldig skat 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 samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

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. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsesberettiget 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.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse

for perioden 8. maj - 31. december 2017

Note	2017 kr.
Andre eksterne omkostninger	-7.000
DRIFTSRESULTAT	-7.000
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	200.242
RESULTAT FØR SKAT	193.242
1 Skat af årets resultat	1.540
ÅRETS RESULTAT	194.782
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:	
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	200.242
Overført resultat	-5.460
DISPONERET I ALT	194.782



Balance

pr. 31. december 2017

AKTIVER		2017
Note		kr.
	Kapitalandele i associerede virksomheder	1.983.552
2	Finansielle anlægsaktiver	1.983.552
	ANLÆGSAKTIVER	1.983.552
	Andre tilgodehavender	1.540
	Tilgodehavender	1.540
	OMSÆTNINGSAKTIVER	1.540
	AKTIVER	1.985.092

Balance

pr. 31. december 2017

PASSIVER		2017
Note		kr.
	Virksomhedskapital	50.000
	Overkurs ved emission	1.733.310
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	200.242
	Overført resultat	-5.460
3	EGENKAPITAL	1.978.092
	Anden gæld	7.000
	Kortfristede gældsforpligtelser	7.000
	GÆLDSFORPLIGTELSE	7.000
	PASSIVER	1.985.092



Noter

2017
kr.

1 Skat af årets resultat

Regulering af udskudt skat

1.540

2 Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele
i associerede-
virksomheder

Kostpris 8. maj 2017

Tilgang

1.783.309

Afgang

0

Kostpris 31. december 2017

1.783.309

Opskrivninger 8. maj 2017

0

Årets resultat på kapitalandel

200.242

Opskrivninger 31. december 2017

200.242

Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2017

1.983.551

Navn	Hjemsted	Ejer- andel	Selskabs- kapital	Resultat 2017	Egenkapital 2017
Stage One Computing A/S	Furesø	25%	500.000	800.967	7.934.205
Årets resultat forholdsmæssig andel				200.242	1.983.551

Noter

2017
kr.

3 Egenkapital

	Forslag til		31/12 2017
	8/5 2017	årets resultat- fordeling	
Virksomhedskapital	50.000		50.000
Overkurs ved emission	1.733.310		1.733.310
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	200.242	200.242
Overført resultat	0	-5.460	-5.460
	1.783.310	194.782	1.978.092