

Moka Godsforvaltning ApS

Valmuevej 12, Sagslunde
3660 Stenløse

CVR-nr. 38 81 50 24

Årsrapport 2022

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23/ 5 - 2023.

Mogens Kæmpegaard

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
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2-3
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
 Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13-14

Ledelsepåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2022 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 5. maj 2023

Direktion:

Mogens Kæmpegaard

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Moka Godsforvaltning ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Moka Godsforvaltning ApS for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants’ inter-nationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

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.

Værløse, den 5. maj 2023

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

Ovr. nr. 32 46 93 45

Birger Schyberg

Registreret revisor

MNE - nr. 18393

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

Direktion

Mogens Kæmpegaard

Revisor

Schyberg · Lykke
Registreret revisionsanpartsselskab
Bymidten 80
3500 Værløse

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er, at virke som holdingselskab.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten for Moka Godsforvaltning ApS for 2022 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

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af tilknyttede virksomheders resultat samt ligeledes den forholdsmæssige andel af kapitalinteressers 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 tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser 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 i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris 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 gælds metode 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 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.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse

for perioden 1. januar - 31. december 2022

Note	2022 kr.	2021 t.kr.
Andre eksterne omkostninger	-3.750	-4
DRIFTSRESULTAT	-3.750	-4
Resultat af kapitalandele	240.148	490
1 Andre finansielle indtægter	6.160	4
2 Øvrige finansielle omkostninger	-1.385	-1
RESULTAT FØR SKAT	241.173	489
3 Skat af årets resultat	-226	0
ÅRETS RESULTAT	240.947	489
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	240.148	489
Overført resultat	799	0
DISPONERET I ALT	240.947	489

This document has esignatur Agreement-ID: 66e307KKRP1250067151

Balance

pr. 31. december 2022

Note	AKTIVER		
	2022 kr.	2021 t.kr.	
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	321.692	61
	Kapitalinteresser	2.324.442	2.345
4	Finansielle anlægsaktiver	2.646.134	2.345
	ANLÆGSAKTIVER	2.646.134	2.406
	Tilgodehavender hos kapitalinteresser	160.160	104
	Skatteaktiv	4.303	5
	Tilgodehavender	164.463	109
	Likvide beholdninger	12.826	68
	OMSÆTNINGSAKTIVER	177.289	177
	AKTIVER	2.823.423	2.583

Balance

pr. 31. december 2022

Note	PASSIVER	
	2022 kr.	2021 t.kr.
Virksomhedskapital	50.000	50
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	801.625	562
Overført resultat	1.968.048	1.967
EGENKAPITAL	2.819.673	2.579
Anden gæld	3.750	4
Kortfristede gældsforpligtelser	3.750	4
GÆLDSFORPLIGTELSE	3.750	4
PASSIVER	2.823.423	2.583
5 Personaleomkostninger		
6 Pantstætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter		

Egenkapitalsopgørelse

pr. 31. december 2022

Egenkapital:

	Virksomheds Kapital	Overført resultat	Øvrige reserver	Egenkapital i alt
Egenkapital, primo	50.000	1.967.249	561.477	2.578.726
Årets resultat		799	240.148	240.947
Egenkapital, ultimo	50.000	1.968.048	801.625	2.819.673

Noter

	2022	2021
	kr.	t.kr.
1 Andre finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	6.160	0
	6.160	4
2 Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	1.385	1
	1.385	1
3 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	226	0
4 Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttede- virksomheder	Kapital- interesser
Kostpris 1. januar 2022	61.200	1.783.309
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris 31. december 2022	61.200	1.783.309
Opskrivninger 1. januar 2022	0	561.477
Årets resultat på kapitalandel	260.492	-20.344
Udloddet udbytte	0	0
Opskrivninger 31. december 2022	260.492	541.133
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2022	321.692	2.324.442

2022
kr.

4 Finansielle anlægsaktiver, (fortsat)

Navn	Hjemsted	Ejer- andel	Selskabs- kapital	Resultat 2022	Egenkapital 2022
Stage One Computing A/ S	Furesø	25%	500.000	-81.374	9.297.769
Almotech ApS	Furesø	51%	120.000	510.769	630.769
Årets resultat forholdsmæssig andel				240.149	2.646.134

5 Personaleomkostninger

Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget 1 person. (Sidste år 1 person.)

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet sikkerheder eller foretaget pantsætninger.

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter

Der er ingen forpligtelser eller eventualposter

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Mogens Kæmpegaard

Navnet returneret af dansk MitID var:

Mogens Kæmpegaard

Direktør

ID: 2532add4-6b29-4608-a285-910d1bbfcf81

Tidspunkt for underskrift: 25-05-2023 kl.: 15:32:23

Underskrevet med MitID



Mogens Kæmpegaard

Navnet returneret af dansk MitID var:

Mogens Kæmpegaard

Dirigent

ID: 2532add4-6b29-4608-a285-910d1bbfcf81

Tidspunkt for underskrift: 25-05-2023 kl.: 15:32:23

Underskrevet med MitID



Birger Schyberg

Navnet returneret af dansk NemID var:

Birger Schyberg

Revisor

ID: 59033620

Tidspunkt for underskrift: 25-05-2023 kl.: 16:22:51

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 66e307KKRP1250067151

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.