

Moka Godsforvaltning ApS

Valmuevej 12, Slagslunde
3660 Stenløse

CVR-nr. 38 81 50 24

Årsrapport 2020

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8/6 - 2021.



Mogens Kæmpsgaard

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
Egenkapitalsopgørelse	11
Noter	12-13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2020 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 7. juni 2021

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 2020 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 7. juni 2021

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

Cvr. 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.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Moka Godsforvaltning ApS for 2020 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 nominel 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 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 2020

Note	2020 kr.	2019 t.kr.
Andre eksterne omkostninger	-3.125	-4
DRIFTSRESULTAT	-3.125	-4
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	15.812	47
1 Øvrige finansielle omkostninger	-1.249	0
RESULTAT FØR SKAT	11.438	43
2 Skat af årets resultat	962	-1
ÅRETS RESULTAT	12.400	42
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-84.188	-53
Overført resultat	96.588	95
DISPONERET I ALT	12.400	42

Balance

pr. 31. december 2020

Note	AKTIVER		
	2020 kr.	2019 t.kr.	
	Kapitalandele i associerede virksomheder	1.855.415	1.940
3	Finansielle anlægsaktiver	1.855.415	1.940
	ANLÆGSAKTIVER	1.855.415	1.940
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	100.000	0
	Skatteaktiv	4.463	3
	Tilgodehavender	104.463	3
	Likvide beholdninger	133.463	138
	OMSÆTNINGSAKTIVER	237.926	141
	AKTIVER	2.093.341	2.081

Egenkapitalsopgørelse

pr. 31. december 2020

Egenkapital:	Virksomheds Kapital	Overført resultat	Øvrige reserver	Egenkapital i alt
Egenkapital, primo	50.000	1.870.897	156.294	2.077.191
Årets resultat		96.588	-84.188	12.400
Egenkapital, ultimo	50.000	1.967.485	72.106	2.089.591

Noter

	2020	2019
	kr.	t.kr.
0 Personalemkostninger		
Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget 1 person. (Sidste år 1 person.)		
1 Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	1.249	0
	<u>1.249</u>	<u>0</u>
2 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	-962	-1
	<u>-962</u>	<u>-1</u>
3 Finansielle anlægsaktiver		
		Kapitalandele i associerede- virksomheder
Kostpris 1. januar 2020		
Tilgang		1.783.309
Afgang		0
		<u>1.783.309</u>
Kostpris 31. december 2020		1.783.309
Opskrivninger 1. januar 2020		156.294
Årets resultat på kapitalandel		15.812
Udloddet udbytte		-100.000
		<u>72.106</u>
Opskrivninger 31. december 2020		72.106
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2020		<u>1.855.415</u>

3 Finansielle anlægsaktiver, (fortsat)

Navn	Hjemsted	Ejer- andel	Selskabs- kapital	Resultat 2020	Egenkapital 2020
Stage One Computing A/S	Furesø	25%	500.000	63.248	7.421.659
Årets resultat forholdsmæssig andel				15.812	1.855.415

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet sikkerheder eller foretaget pantsætninger.

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter

Der er ingen forpligtelser eller eventualposter