

Moka Godsforvaltning ApS

Valmuevej 12, Sagslunde
3660 Stenløse

CVR-nr. 38 81 50 24

Årsrapport 2019

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3/3 - 2020.

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
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

Ledelsepåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 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 25. februar 2020

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 2019 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 revisorers 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 25. februar 2020

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
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.

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 2019 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 anskaffelseskøbsværdien.

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 2019

Note	2019 kr.	2018 t.kr.
Andre eksterne omkostninger	-4.375	-4
DRIFTSRESULTAT	-4.375	-4
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	46.843	59
RESULTAT FØR SKAT	42.380	55
1 Skat af årets resultat	-338	2
ÅRETS RESULTAT	42.042	57
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-53.157	9
Overført resultat	95.199	48
DISPONERET I ALT	42.042	57

Balance

pr. 31. december 2019

Note	AKTIVER		
	2019 kr.	2018 t.kr.	
	Kapitalandele i associerede virksomheder	1.939.603	1.993
2	Finansielle anlægsaktiver	1.939.603	1.993
	ANLÆGSAKTIVER	1.939.603	1.993
	Skatteaktiv	3.501	4
	Tilgodehavender	3.501	4
	Likvide beholdninger	138.462	42
	OMSÆTNINGSAKTIVER	141.963	46
	AKTIVER	2.081.566	2.039

Balance

pr. 31. december 2019

Note	PASSIVER		
	2019 kr.	2018 t.kr.	
	Virksomhedskapital	50.000	50
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	156.294	209
	Overført resultat	1.870.897	1.776
3	EGENKAPITAL	2.077.191	2.035
	Anden gæld	4.375	4
	Kortfristede gældsforpligtelser	4.375	4
	GÆLDSFORPLIGTELSE	4.375	4
	PASSIVER	2.081.566	2.039

Noter

	2019	2018			
	kr.	t.kr.			
1 Skat af årets resultat					
Regulering af udskudt skat	338	2			
	338	2			
2 Finansielle anlægsaktiver					
		Kapitalandele i associerede- virksomheder			
Kostpris 1. januar 2019					
Tilgang		1.783.309			
Afgang		0			
Kostpris 31. december 2019		1.783.309			
Opskrivninger 1. januar 2019		209.451			
Årets resultat på kapitalandel		46.843			
Udloddet udbytte		-100.000			
Opskrivninger 31. december 2019		156.294			
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2019		1.939.603			
	Ejer- andel	Selskabs- kapital	Resultat 2019	Egenkapital 2019	
Navn	Hjemsted				
Stage One Computing A/ S	Furesø	25%	500.000	187.370	7.758.411
Årets resultat forholdsmæssig andel				46.843	1.939.603

2019
kr.**3 Egenkapital**

	1/ 1 2019	Forslag til årets resultat- fordeling	31/ 12 2019
Virksomhedskapital	50.000		50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	209.451	-53.157	156.294
Overført resultat	1.775.698	95.199	1.870.897
	2.035.149	42.042	2.077.191

S:\Klienter\1429\2019\Årsrapport\[\Årsrapport 1429-2019.xls]Årsrapport

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

Som Direktør
RID: 89542001
Tidspunkt for underskrift: 04-03-2020 kl.: 11:36:41
Underskrevet med NemID

NEM ID

Mogens Kæmpegaard

Som Dirigent
RID: 89542001
Tidspunkt for underskrift: 04-03-2020 kl.: 11:36:41
Underskrevet med NemID

NEM ID

Birger Schyberg

Som Revisor
RID: 59033620
Tidspunkt for underskrift: 04-03-2020 kl.: 11:54:43
Underskrevet med NemID

NEM ID

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.

This document has esignatur Agreement-ID: 36bcd74apRmj52189633