

HOLDINGSELSKABET MOK AF 1/10 2017 APS

KLOSTERVÆNGET 30, 9300 SÆBY

ÅRSRAPPORT

1. OKTOBER 2018 - 30. SEPTEMBER 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
anpartsselskabets ordinære
generalforsamling,
den 12. oktober 2019

Dirigent Morten Kallehauge

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Anpartselskasoplysninger	
Anpartselskasoplysninger.....	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	5
Årsregnskab 1. oktober 2018 - 30. september 2019	
Resultatopgørelse.....	6
Balance.....	7
Noter.....	8-9
Anvendt regnskabspraksis.....	10-11

ANPARTSELSKASOPLYSNINGER

Anpartsselskabet Holdingselskabet MOK af 1/10 2017 ApS
Klostervænget 30
9300 Sæby

CVR-nr.: 39 78 22 35
Stiftet: 3. juli 2018
Hjemsted: Frederikshavn Kommune
Regnskabsår: 1. oktober 2018 - 30. september 2019

Direktion Morten Kallehauge

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for Holdingselskabet MOK af 1/10 2017 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af anpartsselskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af anpartsselskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sæby, den 12. oktober 2019

Direktion:

Morten Kallehauge

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Anpartsselskabets formål er investering, kapitalanbringelse og anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for anpartsselskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
BRUTTOFORTJENESTE		0	0
DRIFTSRESULTAT		0	0
Indtægter af andre kapitalandele og værdipapirer.....		230.752	231.392
Andre finansielle indtægter		1.756	1.748
RESULTAT FØR SKAT		232.508	233.140
Skat af årets resultat.....	1	-51.150	-51.282
ÅRETS RESULTAT		181.358	181.858
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....		108.000	105.800
Overført resultat.....		73.358	76.058
I ALT		181.358	181.858

BALANCE 30. SEPTEMBER

AKTIVER	Note	2019 kr.	2018 kr.
Andre værdipapirer.....		3.550.000	3.550.000
Finansielle anlægsaktiver.....	2	3.550.000	3.550.000
ANLÆGSAKTIVER.....		3.550.000	3.550.000
Andre tilgodehavender.....		307.844	233.140
Tilgodehavende selskabsskat.....		718	0
Tilgodehavender.....		308.562	233.140
Likvide beholdninger.....		4	0
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		308.566	233.140
AKTIVER.....		3.858.566	3.783.140
PASSIVER			
Selskabskapital.....	3	50.000	50.000
Overkurs ved emission.....		3.500.000	3.500.000
Overført resultat.....		149.416	76.058
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....		108.000	105.800
EGENKAPITAL.....	4	3.807.416	3.731.858
Selskabsskat.....		51.150	51.282
Kortfristede gældsforpligtelser.....		51.150	51.282
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		51.150	51.282
PASSIVER.....		3.858.566	3.783.140
Eventualposter mv.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Medarbejderforhold	7		

NOTER

	2018/19 kr.	2017/18 kr.	Note			
Skat af årets resultat			1			
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	51.150	51.282				
	51.150	51.282				
Finansielle anlægsaktiver			2			
		Andre værdipapirer				
Kostpris 1. oktober 2018.....		3.550.000				
Kostpris 30. september 2019.....		3.550.000				
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2019.....		3.550.000				
	2019 kr.	2018 kr.	3			
Selskabskapital						
Anpartskapitalen er fordelt således:						
Anparter, 50 stk. a nom. 1.000 kr.....	50.000	50.000				
	50.000	50.000				
Egenkapital			4			
	Selskabs- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt	
Egenkapital 1. oktober 2018.....	50.000	3.500.000	76.058	0	3.626.058	
Forslag til årets resultatdisponering.....			181.358	-108.000	73.358	
Egenkapital 30. september 2019.....	50.000	3.500.000	257.416	-108.000	3.699.416	
Eventualposter mv.						5
Eventualforpligtelser						
Andre værdipapirer med bogført værdi 3.550 tkr. træder tilbage for BDO Statsautoriseret revisions Revisionsaktieselskabs mellemværende med Danske Bank A/S.						
Selskabet er opstået ved en spaltning af BDO Holding IV, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab. Såvel det indskydende som de modtagende selskaber hæfter solidarisk for indskydende selskabs gæld på tidspunktet for vedtagelsen af spaltningen, som ifølge spaltningsbalancen var opgjort til 5.183 tkr. Hæftelsen er maksimeret til nettoværdien af de indskudte aktiver og passiver ved spaltningen.						
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser						6
Ingen.						

NOTER**Note****Medarbejderforhold**

Antal personer beskæftiget i gennemsnit:
1 (2017/18: 1)

7

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Holdingselskabet MOK af 1/10 2017 ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter af andre værdipapirer

Indtægter af andre værdipapirer indeholder renteindtægter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

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, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer omfatter gældsbev. der forventes beholdt til udløb og måles til amortiseret kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af finansielle anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.