

HOLDINGSELSKABET MOK AF 1/10 2017 APS

KLOSTERVÆNGET 30, 9300 SÆBY

ÅRSRAPPORT

1. OKTOBER 2021 - 30. SEPTEMBER 2022

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 30. oktober 2022**

Dirigent Morten Kallehauge

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	5
Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022	
Resultatopgørelse.....	6
Balance.....	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter.....	9
Anvendt regnskabspraksis.....	10-11

SELSKABSOPLYSNINGER

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

 CVR-nr.: 39 78 22 35
 Stiftet: 3. juli 2018
 Regnskabsår: 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Direktion Morten Kallehauge

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 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 selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

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 30. oktober 2022

Direktion:

Morten Kallehauge

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets 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 selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
BRUTTOTAB.....		-1.613	0
DRIFTSRESULTAT		-1.613	0
Andre finansielle indtægter.....		209.481	217.589
Andre finansielle omkostninger.....		-9.286	-7.777
RESULTAT FØR SKAT.....		198.582	209.812
Skat af årets resultat.....	1	-43.652	-46.156
ÅRETS RESULTAT		154.930	163.656
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat.....		154.930	163.656
I ALT.....		154.930	163.656

BALANCE 30. SEPTEMBER

AKTIVER	Note	2022 kr.	2021 kr.
Andre værdipapirer.....		2.329.682	2.773.434
Finansielle anlægsaktiver.....	2	2.329.682	2.773.434
ANLÆGSAKTIVER.....		2.329.682	2.773.434
Andre tilgodehavender.....		2.385.064	1.693.360
Tilgodehavender.....		2.385.064	1.693.360
Likvide beholdninger.....		72	37
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		2.385.136	1.693.397
AKTIVER.....		4.714.818	4.466.831
PASSIVER			
Selskabskapital.....	3	50.000	50.000
Overført resultat.....		4.034.982	3.880.052
EGENKAPITAL.....		4.084.982	3.930.052
Mellemregning kapitalejer.....		95.841	14.285
Selskabsskat.....		31.670	21.688
Anden gæld.....		502.325	500.806
Kortfristede gældsforpligtelser.....		629.836	536.779
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		629.836	536.779
PASSIVER.....		4.714.818	4.466.831
Eventualposter mv.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Medarbejderforhold	6		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2021.....	50.000	3.880.052	3.930.052
Forslag til resultatdisponering.....		154.930	154.930
Egenkapital 30. september 2022.....	50.000	4.034.982	4.084.982

NOTER

	2021/22	2020/21	Note
	kr.	kr.	
Skat af årets resultat			1
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	43.670	46.156	
Regulering skat vedrørende tidligere år.....	-18	0	
	43.652	46.156	
 Finansielle anlægsaktiver			 2
		Andre værdipapirer	
Kostpris 1. oktober 2021.....		2.773.434	
Afgang.....		-443.752	
Kostpris 30. september 2022.....		2.329.682	
 Regnskabsmæssig værdi 30. september 2022.....		2.329.682	
	2022	2021	
	kr.	kr.	
Selskabskapital			3
Anpartskapitalen er fordelt således:			
Anparter, 50 stk. a nom. 1.000 kr.....	50.000	50.000	
	50.000	50.000	
 Eventualposter mv.			 4
Eventualforpligtelser			
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 spaltningens balancen var opgjort til 5.183 tkr. Hæftelsen er maksimeret til nettoværdien af de indskudte aktiver og passiver ved spaltningen.			
 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			 5
Ingen.			
 Medarbejderforhold			 6
Antal personer beskæftiget i gennemsnit:	1	1	

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Holdingselskabet MOK af 1/10 2017 ApS for 2021/22 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

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 nettosalgspris 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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante bankindeståender.

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 acontoskatte.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.