

HOLDINGSELSKABET MOK AF 1/10 2017 APS

KLOSTERVÆNGET 30, 9300 SÆBY

ÅRSRAPPORT

1. OKTOBER 2018 - 30. SEPTEMBER 2019

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

---

Dirigent Morten Kallehaug

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger .....	3
<b>Erklæringer</b>	
Ledelsespåtegning.....	4
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning.....	5
<b>Årsregnskab 1. oktober 2018 - 30. september 2019</b>	
Resultatopgørelse.....	6
Balance.....	7
Noter.....	8-9
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
	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 selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets 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 selskabets 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
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>			
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
<b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>		<b>3.550.000</b>	<b>3.550.000</b>
Andre tilgodehavender .....		307.844	233.140
Tilgodehavende selskabsskat .....		718	0
Tilgodehavender .....		308.562	233.140
Likvide beholdninger .....		4	0
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER .....</b>		<b>308.566</b>	<b>233.140</b>
<b>AKTIVER .....</b>		<b>3.858.566</b>	<b>3.783.140</b>
<b>PASSIVER</b>			
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
<b>EGENKAPITAL .....</b>	<b>4</b>	<b>3.807.416</b>	<b>3.731.858</b>
Selskabsskat .....		51.150	51.282
Kortfristede gældsforpligtelser .....		51.150	51.282
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE .....</b>		<b>51.150</b>	<b>51.282</b>
<b>PASSIVER .....</b>		<b>3.858.566</b>	<b>3.783.140</b>
Eventualposter mv.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Medarbejderforhold	7		

## NOTER

	2018/19 kr.	2017/18 kr.	Note
<b>Skat af årets resultat</b>			<b>1</b>
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	51.150	51.282	
	<b>51.150</b>	<b>51.282</b>	
 <b>Finansielle anlægsaktiver</b>			 <b>2</b>
		Andre værdipapirer	
Kostpris 1. oktober 2018.....		3.550.000	
Kostpris 30. september 2019.....		<b>3.550.000</b>	
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2019 .....		<b>3.550.000</b>	
	<b>2019</b> kr.	<b>2018</b> kr.	<b>3</b>
<b>Selskabskapital</b>			
Anpartskapitalen er fordelt således:			
Anparter, 50 stk. a nom. 1.000 kr.....	50.000	50.000	
	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	
 <b>Egenkapital</b>			 <b>4</b>
	Selskabs- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat
			Foreslået udbytte for regnskabsåret
			I alt
Egenkapital 1. oktober 2018....	50.000	3.500.000	76.058
Forslag til årets resultatdisponering.....			0
			3.626.058
			181.358
			-108.000
			73.358
<b>Egenkapital 30. september 2019.....</b>	<b>50.000</b>	<b>3.500.000</b>	<b>257.416</b>
			<b>-108.000</b>
			<b>3.699.416</b>
 <b>Eventualposter mv.</b>			 <b>5</b>
<b>Eventualforpligtelser</b>			
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.			
 <b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>			 <b>6</b>
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 gældsbrev, 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 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.

## 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.