

ÅRSRAPPORT 2016/2017

Mosedes Invest ApS

Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

CVR nr. 87 38 49 18

Indsender:

Revision & Data A/S
Registrerede revisorer
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 1. november 2017

Dirigent

Steen Bo Petersen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. oktober 2016 - 30. september 2017	8
Balance pr. 30. september 2017	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Mosedø Invest ApS
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Telefon: 3961 0688
Fax: 3961 0689

CVR-nr.: 87384918
Stiftelsesdato: 28. april 1979
Regnskabsår: 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Direktion

Steen Bo Petersen

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
1. november 2017, på selskabets adresse.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016/2017 for Mosede Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for fravalg af revision for opfyldt.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsrapporten for næste år ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 1. november 2017

Direktion:

Steen Bo Petersen

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er kombinerede administrationsserviceydelser.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mosede Invest ApS 2016/2017 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk. 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indregnes som omkostninger i form af administrationsomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger 50 år

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

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.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,00%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Note	2016/17	2015/16
Bruttofortjeneste/-tab	859.398	1.054.032
1. Personaleomkostninger	-47.609	-101.774
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	70.084	-31.441
Andre driftsomkostninger	-8.181	51.319
Resultat før finansielle poster	<u>873.692</u>	<u>972.136</u>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender	0	8.750
Andre finansielle indtægter	0	238
Andre finansielle omkostninger	0	-16.048
Ordinært resultat før skat	<u>873.692</u>	<u>965.076</u>
Skat af årets resultat	-173.978	-219.234
ÅRETS RESULTAT	<u>699.714</u>	<u>745.842</u>
Forslag til resultatdisponering		
Ekstraordinært udbytte	675.000	700.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret	24.715	45.841
Overført resultat	-1	1
Disponeret i alt	<u>699.714</u>	<u>745.842</u>

Balance pr. 30. september 2017

Note	2017	2016
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
2. Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	0	2.061.478
Materielle anlægsaktiver i alt	0	2.061.478
Finansielle anlægsaktiver		
Andre tilgodehavender	9.294	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	9.294	0
Anlægsaktiver i alt	9.294	2.061.478
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	38.848	0
Periodeafgrænsningsposter	5.147	0
Tilgodehavender i alt	43.995	0
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	414.688	216.129
Likvide beholdninger i alt	414.688	216.129
Omsætningsaktiver i alt	458.683	216.129
AKTIVER I ALT	467.977	2.277.607

Balance pr. 30. september 2017

Note	2017	2016
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført overskud eller underskud	0	1
Foreslået udbytte for regnskabsåret	24.715	45.841
Egenkapital i alt	74.715	95.842
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	1.262
Gæld til tilknyttede virksomheder	173.978	1.886.729
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	219.284	293.774
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	393.262	2.181.765
Gældsforpligtelser i alt	393.262	2.181.765
PASSIVER I ALT	467.977	2.277.607

3. Eventualforpligtelser
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
5. Ejerforhold

Noter

	2016/17	2015/16
1. Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	0	0
	2016/17	2015/16
Lønninger	47.818	97.310
Andre omkostninger til social sikring	-209	4.464
	47.609	101.774
	2017	2016
2. Materielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo	2.124.360	2.124.360
Afgang	-2.124.360	0
Anskaffelsessum, ultimo	0	2.124.360
Opskrivninger:		
Akkumulerede af- og nedskrivninger:		
Af- og nedskrivninger, primo	0	-31.441
Årets af- og nedskrivninger	0	-31.441
Af- og nedskrivninger, ultimo	0	-62.882
Bogført værdi, ultimo	0	2.061.478
3. Eventualforpligtelser		
Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for Revision & Data Holding ApS, der er administrationsselskab. Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.		
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.		

Noter

5. Ejerforhold

Følgende kapitalejere ejer mere end 5%

Revision & Data Holding ApS
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup