

HOLDINGSELSKABET MOK AF 1/10 2017 APS

KLOSTERVÆNGET 30, 9300 SÆBY

ÅRSRAPPORT

1. OKTOBER 2020 - 30. SEPTEMBER 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
anpartsselskabets ordinære generalforsamling,
den 23. oktober 2021

Dirigent Morten Kallehauge

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Anpartselskabsoplysninger	
Anpartselskabsoplysninger.....	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	5
Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021	
Resultatopgørelse.....	6
Balance.....	7
Egenkapitalopgørelse.....	8
Noter.....	9
Anvendt regnskabspraksis.....	10-11

ANPARTSELSKABSOPLYSNINGER

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 2020 - 30. september 2021

Direktion Morten Kallehauge

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 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 2021 samt af resultatet af anpartsselskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sæby, den 23. oktober 2021

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	2020/21 kr.	2019/20 kr.
BRUTTOFORTJENESTE		0	0
Indtægter af andre kapitalandele og værdipapirer.....		191.090	219.934
Andre finansielle indtægter.....		26.499	8.849
Andre finansielle omkostninger.....		-7.777	-672
RESULTAT FØR SKAT		209.812	228.111
Skat af årets resultat.....	1	-46.156	-50.532
ÅRETS RESULTAT		163.656	177.579
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....		0	110.600
Overført resultat.....		163.656	73.358
I ALT		163.656	177.579

BALANCE 30. SEPTEMBER

AKTIVER	Note	2021 kr.	2020 kr.
Andre værdipapirer.....		2.773.434	3.217.186
Finansielle anlægsaktiver.....	2	2.773.434	3.217.186
ANLÆGSAKTIVER.....		2.773.434	3.217.186
Andre tilgodehavender.....		1.693.360	710.586
Tilgodehavender.....		1.693.360	710.586
Likvide beholdninger.....		37	78
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		1.693.397	710.664
AKTIVER.....		4.466.831	3.927.850
PASSIVER			
Selskabskapital.....	3	50.000	50.000
Overkurs ved emission.....		0	3.500.000
Overført resultat.....		3.880.052	216.395
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....		0	110.600
EGENKAPITAL.....		3.930.052	3.876.995
Mellemregning kapitalejer.....		14.285	12.672
Selskabsskat.....		21.688	38.183
Anden gæld.....		500.806	0
Kortfristede gældsforpligtelser.....		536.779	50.855
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		536.779	50.855
PASSIVER.....		4.466.831	3.927.850
Eventualposter mv.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Medarbejderforhold	6		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Selskabs- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital 1. oktober 2020.....	50.000	3.500.000	216.396	110.600	3.876.996
Forslag til resultatdisponering.....			163.656		163.656
Transaktioner med ejere					
Ordinært udbytte.....				-110.600	-110.600
Overførsler					
Tilladt udligning.....		-3.500.000	3.500.000		0
Egenkapital 30. september 2021.....	50.000	0	3.880.052	0	3.930.052

NOTER

	2020/21	2019/20	Note
	kr.	kr.	
Skat af årets resultat			1
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	46.156	50.182	
Regulering skat vedrørende tidligere år.....	0	350	
	46.156	50.532	
 Finansielle anlægsaktiver			 2
		Andre	
		værdipapirer	
Kostpris 1. oktober 2020.....		3.227.186	
Afgang.....		-453.752	
Kostpris 30. september 2021.....		2.773.434	
 Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021.....		2.773.434	
	2021	2020	
	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 2020/21 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 tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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 proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.