

Mosegård ApS

Skovridergårdsvej 1

4262 Sandved

CVR-nr. 18 65 43 85

Årsrapport for perioden

1. januar til 31. december 2015

(21. regnskabsår)

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 02/05 2016

Louise Clausen

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance 31. december	7
Noter til årsrapporten	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Mosegård 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. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 2. maj 2016

Direktion

Louise Clausen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Mosegård ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mosegård ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sorø, den 2. maj 2016

Frej Revision
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 34 35 19 61

Henrik Pedersen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Mosegård ApS
Skovridergårdsvej 1
4262 Sandved

CVR-nr.: 18 65 43 85
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Stiftet: 1. juli 1995
Regnskabsår: 21. regnskabsår
Hjemsted: Næstved

Direktion

Louise Clausen, direktør

Revisor

Frej Revision
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Fulbyvej 15
4180 Sorø

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 2. maj 2016, på selskabets adresse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mosegård ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige. Desuden indregnes øvrige personaleomkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Værdipapirer

Værdipapirer, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre eksterne omkostninger		-23.265	-20.024
Bruttoresultat		-23.265	-20.024
Personaleomkostninger	1	-100.000	-100.000
Resultat før af- og nedskrivninger		-123.265	-120.024
Resultat før finansielle poster		-123.265	-120.024
Finansielle indtægter	2	1.267.838	1.015.200
Finansielle omkostninger	3	-355.514	-1.358
Resultat før skat		789.059	893.818
Skat af årets resultat		-184.661	-203.223
Årets resultat		604.398	690.595
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		50.600	49.200
Overført overskud		553.798	641.395
		604.398	690.595

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Aktiver			
Andre tilgodehavender		24.183	0
Udskudt skatteaktiv		<u>0</u>	<u>39.400</u>
Tilgodehavender		<u>24.183</u>	<u>39.400</u>
Værdipapirer		<u>12.172.530</u>	<u>11.746.226</u>
Værdipapirer		<u>12.172.530</u>	<u>11.746.226</u>
Likvide beholdninger		<u>1.251.907</u>	<u>1.030.753</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>13.448.620</u>	<u>12.816.379</u>
Aktiver i alt		<u><u>13.448.620</u></u>	<u><u>12.816.379</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		13.024.644	12.470.846
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>50.600</u>	<u>49.200</u>
Egenkapital	4	<u>13.275.244</u>	<u>12.720.046</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.825	10.625
Selskabsskat		106.011	30.887
Anden gæld		<u>56.540</u>	<u>54.821</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>173.376</u>	<u>96.333</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>173.376</u>	<u>96.333</u>
Passiver i alt		<u>13.448.620</u>	<u>12.816.379</u>
Eventualposter mv.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Hovedaktivitet	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
2 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	180.449	0
Andre finansielle indtægter	309.265	381.561
Kursreguleringer	<u>778.124</u>	<u>633.639</u>
	<u>1.267.838</u>	<u>1.015.200</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	11	0
Kursreguleringer omkostninger	351.819	0
Rentetillæg selskabsskat	<u>3.684</u>	<u>1.358</u>
	<u>355.514</u>	<u>1.358</u>

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	200.000	12.470.846	49.200	12.720.046
Betalt ordinært udbytte	0	0	-49.200	-49.200
Årets resultat	0	553.798	0	553.798
Foreslået udbytte	0	0	50.600	50.600
Egenkapital 31. december 2015	200.000	13.024.644	50.600	13.275.244

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

5 Eventualposter mv.

Der er ingen eventualforpligtelser på balancedagen.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser på balancedagen.

7 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive investeringsvirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed