



CHRISTENSEN
KJÆRULFF

PERSONLIGT ENGAGEMENT

STATSAUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

CVR: 15 91 56 41

STORE KONGENSGADE 68
1264 KØBENHAVN K

TLF: 33 30 15 15
E-MAIL: CK@CK.DK
WEB: WWW.CK.DK

Mohr's Tagentreprise ApS

Ny Mæglergårds Allé 1, 2660 Brøndby Strand

CVR-nr. 27 69 93 75

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

18/10-16

Fuzzy Mohr
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11



Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Mohr's Tagentreprise ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby Strand, den 4. oktober 2016

Direktion



Fuzzy Mohr



Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Mohr's Tagentreprise ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Mohr's Tagentreprise ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.



Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

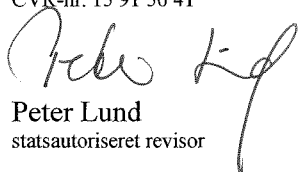
Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 4. oktober 2016

Christensen Kjærulff

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 91 56 41



Peter Lund
statsautoriseret revisor



Selskabsoplysninger

Selskabet

Mohr's Tagentreprise ApS
Ny Mæglergårds Allé 1
2660 Brøndby Strand

CVR-nr.: 27 69 93 75
Stiftet: 7. april 2004
Hjemsted: Brøndby Strand
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Fuzzy Mohr

Revision

Christensen Kjærulff Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Associeret virksomhed

JME Entreprise ApS, Lyngø



Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er ændret i løbet af regnskabsåret fra at drive tagentreprise virksomhed samt anden beslægtet virksomhed, til at fungere som et holding selskab, vis formål er at eje kapitalandele samt anden beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 141 t.kr. mod 1.486 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 30 t.kr. mod 221 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.



Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Bruttofortjeneste	140.970	1.486
1 Personaleomkostninger	-95.118	-1.186
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-7.112	-7
Driftsresultat	38.740	293
Finansielle indtægter	2.912	0
2 Finansielle omkostninger	-1.924	-3
Resultat før skat	39.728	290
3 Skat af årets resultat	-9.236	-69
Årets resultat	30.492	221
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	101.200	100
Overføres til overført resultat	0	121
Disponeret fra overført resultat	-70.708	0
Disponeret i alt	30.492	221



Balance 30. juni

Note	2016 kr.	2015 t.kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	18.616	26
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>18.616</u>	<u>26</u>
5 Kapitalandel i associeret virksomhed	204.000	204
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>204.000</u>	<u>204</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>222.616</u>	<u>230</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	10.553	45
Andre tilgodehavender	820	0
Periodeafgrænsningsposter	0	22
Tilgodehavender i alt	<u>11.373</u>	<u>67</u>
Værdipapirer	990	15
Værdipapirer i alt	<u>990</u>	<u>15</u>
Likvide beholdninger	408.356	689
Omsætningsaktiver i alt	<u>420.719</u>	<u>771</u>
Aktiver i alt	<u>643.335</u>	<u>1.001</u>



Balance 30. juni

Passiver	2016	2015
Note	kr.	t.kr.
Egenkapital		
6 Anpartskapital	125.000	125
7 Overført resultat	322.291	393
8 Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	100
Egenkapital i alt	548.491	618
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	99	0
Hensatte forpligtelser i alt	99	0
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	59.640	0
Selskabsskat	1.372	69
Anden gæld	33.733	314
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	94.745	383
Gældsforpligtelser i alt	94.745	383
Passiver i alt	643.335	1.001



Noter

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	87.844	1.099
Pensioner	0	59
Andre omkostninger til social sikring	569	10
Personaleomkostninger i øvrigt	6.705	18
	<u>95.118</u>	<u>1.186</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>3</u>
2. Finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	<u>1.924</u>	<u>3</u>
	<u>1.924</u>	<u>3</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	9.372	69
Årets regulering af udskudt skat	-236	0
Regulering af tidligere års skat	100	0
	<u>9.236</u>	<u>69</u>
	30/6 2016 kr.	30/6 2015 t.kr.
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2015	<u>35.559</u>	<u>36</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>35.559</u>	<u>36</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	-9.831	-3
Årets af-/nedskrivninger	-7.112	-7
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>-16.943</u>	<u>-10</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>18.616</u>	<u>26</u>



Noter

	30/6 2016 kr.	30/6 2015 t.kr.
5. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Kostpris 1. juli 2015	204.000	0
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>204</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>204.000</u>	<u>204</u>
 Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	 <u>204.000</u>	 <u>204</u>
 Associeret virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
JME Entreprise ApS	Lyngø	50 %
<p>JME Entreprise ApS har endnu ikke aflagt årsregnskab for 2015/2016. Da det er selskabets første regnskabsår indregnes værdien til kostpris.</p>		
 6. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. juli 2015	<u>125.000</u>	<u>125</u>
	<u>125.000</u>	<u>125</u>
 7. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2015	392.999	272
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-70.708</u>	<u>121</u>
	<u>322.291</u>	<u>393</u>
 8. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte for regnskabsåret	<u>101.200</u>	<u>100</u>
	<u>101.200</u>	<u>100</u>



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mohr's Tagentreprise ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3-5 år



Anvendt regnskabspraksis

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved 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 af- og nedskrivninger.

For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncerngoodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.



Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Egenkapital - udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.