



Revisionscentret Aabenraa
Godkendt revisionsaktieselskab

Haderslevvej 6
6200 Aabenraa
T 7462 4949
F 7462 4950
E aabenraa@revisor.dk
W www.revisor.dk

CVR nr. 29 69 56 36

FSR - danske revisorer

Til Erhvervsstyrelsen

Mohrdieck Holding ApS
Lille Kolstrup 26
6200 Aabenraa
CVR nr. 31 15 11 47

Årsrapport for 1. juli 2015 - 30. juni 2016
(9. regnskabsår)

Godkendt på den ordinære generalforsamling

den 8 / M 2016

Dirigent Hans Mohrdieck

*Aabenraa
Haderslev
Padborg
Ribe
Tinglev
Tønder*

Tal tal med os

Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3-4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Noter	12-13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Mohrdieck Holding ApS, Aabenraa.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

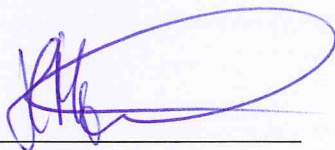
Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabenraa, den 25. oktober 2016

Direktionen



Hans Mohrdieck

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Mohrdieck Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Mohrdieck Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aabenraa, den 25. oktober 2016

Revisionscentret Aabenraa

Godkendt revisionsaktieselskab

CVR nr. 29 69 56 36



Olaf Krag HD/R

Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er handel og investering, dels i eget regi, dels igennem koncernforbundne selskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret haft et overskud efter skat på kr. 127.050.

Årets resultat anses for mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Resultatopgørelsen er udarbejdet efter princippet:

Artsopdeling i beretningsform og balancen efter princippet: Kontoform.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Undladelser

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110, har selskabets ledelse valgt at undlade at udarbejde koncernregnskab, idet koncernvirksomhederne på balancetidspunktet tilsammen ikke overskrider to af følgende størrelser:

1. Balancesum 36 mio. kr.
2. Nettoomsætning 72 mio. kr.
3. Antal beskæftigede i regnskabsåret over 50

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under ácontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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.

Selskabet indgår i sambeskatning med sin dattervirksomhed. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele er værdiansat til regnskabsmæssig indre værdi, equity-metoden.

Dette indebærer, at kapitalandele i tilknyttede virksomheder i balancen optages til den indre værdi og at selskabets andel af resultatet efter skat medtages i resultatopgørelsen under posten "Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder".

Ikke udloddet andel af de tilknyttede virksomheders nettoresultat henlægges til "Reserver for nettoopskrivning af kapitalandele" under egenkapitalen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

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.

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 efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse for året 2015/16

Note	Kr.	Sidste år
Bruttofortjeneste	0	0
Andre eksterne omkostninger	<u>-6.300</u>	<u>-6.175</u>
Resultat før finansielle poster	-6.300	-6.175
1. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	110.714	219.179
2. Andre finansielle indtægter	27.770	21.468
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-404</u>	<u>-473</u>
Ordinært resultat før skat	131.780	233.999
3. Skat af årets resultat	<u>-4.730</u>	<u>-3.596</u>
Årets resultat	<u><u>127.050</u></u>	<u><u>230.403</u></u>
 Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	1.200.000	99.800
Overført resultat	<u>-1.072.950</u>	<u>130.603</u>
Disponeret i alt	<u><u>127.050</u></u>	<u><u>230.403</u></u>

Balance pr. 30. juni 2016

Note	Kr.	Sidste år
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>2.760.854</u>	<u>3.150.140</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.760.854</u>	<u>3.150.140</u>
Anlægsaktiver i alt	<u><u>2.760.854</u></u>	<u><u>3.150.140</u></u>
Tilgodehavende udbytte hos tilknyttede virksomheder	500.000	250.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>245.100</u>	<u>674.015</u>
Tilgodehavender i alt	<u>745.100</u>	<u>924.015</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>596.289</u>	<u>2.455</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u><u>1.341.389</u></u>	<u><u>926.470</u></u>
Aktiver i alt	<u><u>4.102.243</u></u>	<u><u>4.076.610</u></u>

Balance pr. 30. juni 2016

Note	Kr.	Sidste år
<u>PASSIVER</u>		
<u>Egenkapital</u>		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	2.652.118	3.725.068
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>1.200.000</u>	<u>99.800</u>
5. Egenkapital i alt	<u><u>3.977.118</u></u>	<u><u>3.949.868</u></u>
 <u>Gældsforpligtelser (kortfristet)</u>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	5.000
Selskabsskat	<u>120.125</u>	<u>121.742</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>125.125</u>	<u>126.742</u>
 Gældsforpligtelser i alt	 <u><u>125.125</u></u>	 <u><u>126.742</u></u>
 Passiver i alt	 <u><u>4.102.243</u></u>	 <u><u>4.076.610</u></u>
 6. Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter til årsrapporten

Kr. Sidste år

Note 1. Indtægter kapitalandel i tilknyttede virksomheder

Andel af nettoresultat efter skat i tilknyttede virksomheder	110.714	219.179
	<u>110.714</u>	<u>219.179</u>

Note 2. Andre finansielle indtægter

Renteindtægter bank	0	614
Renteindtægter mellemregning tilknyttede virksomheder	27.770	20.854
	<u>27.770</u>	<u>21.468</u>

Note 3. Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets resultat	<u>-4.730</u>	<u>-3.596</u>
---------------------------------	---------------	---------------

Note 4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Samlet anskaffelsessum primo	3.408.951	3.408.951
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>3.408.951</u>	<u>3.408.951</u>
Samlede opskrivninger primo	-258.811	-227.990
Andel af årets resultat	110.714	219.179
Heraf udloddet	-500.000	-250.000
Samlede opskrivninger ultimo	<u>-648.097</u>	<u>-258.811</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.760.854</u>	<u>3.150.140</u>

Specifikation af kapitalandele:

Navn og hjemsted			Ejerandel	Ejerandel
	Egenkapital	Årets resultat	nom. kr.	i %
Mohrdieck Tryk A/S, Aabenraa	<u>2.760.854</u>	<u>110.714</u>	<u>500.000</u>	<u>100%</u>

Note 5. Egenkapital

	<u>Egenkapital primo</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Forslag til re- sultatfordeling</u>	<u>Egenkapital ultimo året</u>
Virksomhedskapital	125.000			125.000
Forslag til udbytte	99.800	-99.800	1.200.000	1.200.000
Overført resultat	<u>3.725.068</u>		<u>-1.072.950</u>	<u>2.652.118</u>
	<u>3.949.868</u>	<u>-99.800</u>	<u>127.050</u>	<u>3.977.118</u>

Virksomhedskapitalen er fordelt i anparter à kr. 1.000 eller multipla heraf.

Note 6. Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber kontrolleret af administrationselskabet Mohrdieck Holding ApS. Som datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.