

# **S. MOHR ApS**

Årsrapport

1. oktober 2012 - 30. september 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**28/02/2014**

---

**Børge Mohr**

---

**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** S. MOHR ApS  
Slotsgade 8  
5953 Tranekær

Telefonnummer: 58352802

CVR-nr: 25301250

Regnskabsår: 01/10/2012 - 30/09/2013

**Bankforbindelse** Nordea

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2012/2013 incl. ledelsesberetning for selskabet S. Mohr ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvende regnskabsmæssige skøn for forsvarlig. Årsregnskabet giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af selskabets aktiviteter.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Tranekær, den 27/02/2014

## Direktion

Børge Mohr  
direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i S. Mohr ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for S. Mohr ApS for regnskabsåret 1.oktober 2012 – 30. september 2013 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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 Deres 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, De 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.

Dalmose, 27/02/2014

Dennis Malle  
Registreret revisor FDR  
DM Revisionsfirma af 1993

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets primære formål er handel og service.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet og driftsresultat i det forløbne år betragtes som tilfredsstillende, der forventes et positivt resultat i 2013/14.

Årets resultat udgør kr. 3.867. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 35.229 og en negativ egenkapital på kr. 778.261.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

### Resultatfordeling:

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Selskabet har valgt fra klasse C, at afgive ledelseberetning.

### Generelt:

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens krav til regnskabsaflæggelse.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning:

Faktureringsprincippet benyttes som indtægtskriterie.

### Direkte omkostninger:

Direkteomkostninger indeholder køb af materialer samt fragt og rejseomkostninger.

### Administrationsomkostninger:

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til reklame og marketing, autodrift samt kontor- og administrationsomkostninger.

### Andre driftsomkostninger:

Andre omkostninger indeholder regnskabsmæssig afskrivninger på anlægsaktiver, samt konstateret tab og gevinster på afhændet anlægsaktiver.

### Andre finansielle indtægter og omkostninger:

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger samt tillæg og godtgørelser under a contoskatteordningen.

### Andre driftsomkostninger:

Afskrivninger er baseret på lineære driftsøkonomiske afskrivninger, beregnet på grundlag af aktivernes forventede brugstid og scrapværdi. Der anvendes følgende åremål for afskrivninger:

Driftsmidler 5 år

Anskaffelser under den skattemæssige småanskaffelsesgrænse udgiftsføres i anskaffelsesåret. Tab eller gevinst på solgte aktiver medregnes under afskrivninger.

**Skat:**

Selskabsskat udgiftsføres med den skat, som forventes pålignet årets skattepligtige resultat.

Udskudt skat beregnes med 24,5% af den gældende selskabsskat af forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af anlægsaktiver og afsættes i regnskabet. Negativ udskudt skat optages under andre tilgodehavender, såfremt skatteaktivet forventes at kunne udnyttes inden for en 2 års periode. Den fulde negative skat noteoplyses.

**Balance****Anlægsaktiver:****Materielle:**

Er opført til anskaffelsessum fratrukket akkumulerede afskrivninger.

**Varelager:**

Varelager optages til kostpris korrigeret for evt. ukurans.

**Tilgodehavender:**

Tilgodehavender fra salg er optaget til pålydende.

**Gældsforpligtelser i øvrigt:**

Gældsforpligtelser optages til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. okt 2012 - 30. sep 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Nettoomsætning .....		91.319	34.047
Produktionsomkostninger .....		-52.297	-19.496
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>39.022</b>	<b>14.551</b>
Administrationsomkostninger .....		-27.094	-26.355
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>11.928</b>	<b>-11.804</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-8.061	-7.250
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>3.867</b>	<b>-19.054</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>3.867</b>	<b>-19.054</b>
Skat af årets resultat .....	1	0	0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>3.867</b>	<b>-19.054</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		3.867	-19.054
<b>I alt</b> .....		<b>3.867</b>	<b>-19.054</b>

# Balance 30. september 2013

## Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Fremstillede varer og handelsvarer .....		33.479	58.588
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>33.479</b>	<b>58.588</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	4.703
Andre tilgodehavender .....		1.750	1.157
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.750</b>	<b>5.860</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>35.229</b>	<b>64.448</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>35.229</b>	<b>64.448</b>

# Balance 30. september 2013

## Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-903.261	-907.128
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-778.261</b>	<b>-782.128</b>
Gæld til banker .....		49.797	64.163
Anden gæld .....		8.710	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		754.983	782.413
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>813.490</b>	<b>846.576</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>813.490</b>	<b>846.576</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>35.229</b>	<b>64.448</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

Realisering af anlægsaktiver til bogført værdi og værdi af skattemæssig underskud vil udløse en negativ udskudt skat på kr. 102.201 ved 24,5% i selskabsskat. Beløbet er ikke optaget som tilgodehavende, da der ikke er opnået stabil indtjening.

## 2. Varebeholdninger i alt

Da der ikke har været foretaget varekøb de sidste 3 år er varebeholdningen af ældre dato, er dette nedskrevet med 60% af hensyn til kurans.

## 3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen