

Mohira ApS

**Dæmningen 44 A, 1 1
7100 Vejle**

CVR nr. 39317494

**Årsrapport
1. jul. 2023 - 30. jun. 2024**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
30. dec. 2024

Mathias Taichi Ohira Poulsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger

3

Påtegninger

Ledespåtegning

4

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

5

Årsrapporten

Anvendt regnskabspraksis

6

Resultatopgørelse 1. jul. 2023 - 30. jun. 2024

8

Balance 30. jun. 2024

9

Noter

11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Mohira ApS

Dæmningen 44 A, 1 1

7100 Vejle

CVR-nr: 39317494

Stiftelsesdato: 6. feb. 2018

Direktion: Mathias Taichi Ohira Poulsen

Regnskabsår: 1. jul. 2023 - 30. jun. 2024

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. jul. 2023 - 30. jun. 2024 for Mohira ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. jun. 2024 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. jul. 2023 - 30. jun. 2024.

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

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

Det anbefales at årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 30. dec. 2024

Direktion

Mathias Taichi Ohira Poulsen
Direktør

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med restaurationsdrift.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse udviser et underskud på kr. -362.370, og virksomhedens balance pr. 30. jun. 2024 udviser en egenkapital på kr. -364.523.

Selskabets egenkapital udgør pr. 30. juni 2024 t.kr. -364, hvilket er ensbetydende med, at mere end halvdelen af kapitalen er tabt. Selskabet er således omfattet af selskabslovens § 119. Selskabets anpartshaver har tilkendegivet, at han agter at stille den nødvendige kapital til rådighed for selskabet, og ledelsen har på denne baggrund valgt fortsat drift som forudsætning for regnskabsaflæggelsen.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2024 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter værdipapirer, renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Indretning af lejede lokaler	8 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 33.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2023 - 30. jun. 2024

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Bruttoresultat		-29.906	293.163
Personaleomkostninger	2	-159.376	-355.953
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-171.999	-36.468
Resultat før finansielle poster		-361.281	-99.258
Andre finansielle indtægter	3	121	604
Øvrige finansielle omkostninger	4	-1.210	-1.498
Resultat før skat		-362.370	-100.152
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-362.370	-100.152
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-362.370	-100.152
Årets resultat		-362.370	-100.152

Balance 30. jun. 2024

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Aktiver			
Indretning af lejede lokaler		0	145.408
Materielle anlægsaktiver		0	145.408
Anlægsaktiver i alt		0	145.408
Fremstillede varer og handelsvarer		0	1.300
Varebeholdninger		0	1.300
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	46.806
Andre tilgodehavender		0	37.178
Tilgodehavender moms og afgifter		6.692	42.217
Periodeafgrænsningsposter		0	70.111
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	4.790
Tilgodehavender		6.692	201.102
Likvide beholdninger		1.686	166.196
Omsætningsaktiver i alt		8.378	368.598
Aktiver i alt		8.378	514.006

Balance 30. jun. 2024

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-414.523	-52.154
Egenkapital		-364.523	-2.154
Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		289.143	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		19.019	114.159
Kortfristet skyldig skat		0	4.334
Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse		27.311	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter mv. (kortfristet)		37.428	397.667
Kortfristede forpligtelser		372.901	516.160
Gældsforpligtelser		372.901	516.160
Passiver i alt		8.378	514.006

Noter

1. Oplysninger om usikkerhed om going concern

Selskabets egenkapital udgør pr. 30. juni 2024 t.kr. -364, hvilket er ensbetydende med, at mere end halvdelen af kapitalen er tabt. Selskabet er således omfattet af selskabslovens § 119. Selskabets anpartshaver har tilkendegivet, at han agter at stille den nødvendige kapital til rådighed for selskabet, og ledelsen har på denne baggrund valgt fortsat drift som forudsætning for regnskabsaflæggelsen.

	2024	2023
	kr.	kr.
2. Personaleomkostninger		
Lønninger	155.669	345.699
Andre omkostninger til social sikring	1.515	4.922
Andre personaleomkostninger	2.192	5.332
I alt	159.376	355.953
Gennemsnitligt antal ansatte	1	2

	2024	2023
	kr.	kr.
3. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	121	0
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	604
I alt	121	604

	2024	2023
	kr.	kr.
4. Øvrige finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	538	1.498
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	672	0
I alt	1.210	1.498

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle

forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Mathias Taichi Ohira Poulsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Mathias Taichi Ohira Poulsen

Direktør

Direktør

ID: 04032b13-74c6-4013-a030-df63ac64720a

Tidspunkt for underskrift: 02-01-2025 kl.: 21:31:00

Underskrevet med MitID



Mathias Taichi Ohira Poulsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Mathias Taichi Ohira Poulsen

Direktør

Dirigent

ID: 04032b13-74c6-4013-a030-df63ac64720a

Tidspunkt for underskrift: 02-01-2025 kl.: 21:31:00

Underskrevet med MitID



This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 9cb1baqmJkK25258068