



MØLLER & MADSEN
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB

Forsikringsmæglerselskabet Mentor ApS
Havretoften 29
4200 Slagelse

CVR-nummer 30070844

Årsrapport
1. juli 2020 - 30. juni 2021
(15. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den / 2021

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse for 2020/2021	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter til årsrapporten 2020/2021	11
Anvendt regnskabspraksis	12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Forsikringsmæglerselskabet Mentor ApS
Havretoften 29
4200 Slagelse

CVR-nr.: 30 07 08 44

Direktion Carsten Palmer

Pengeinstitut Sparekassen Sjælland
Schweizerpladsen 6
4200 Slagelse

Revisor Møller & Madsen
Registreret Revisionsaktieselskab
Tjørne Allé 2
4200 Slagelse

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Forsikringsmæglerselskabet Mentor ApS.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 23. november 2021

Direktion

Carsten Palmer

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Forsikringsmæglerselskabet Mentor ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Forsikringsmæglerselskabet Mentor ApS for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Slagelse, den 23. november 2021

MØLLER & MADSEN
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR-nr. 30 83 56 54

Helle Ebsen, HD
registreret revisor
mne12357

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af forsikringsmæglervirksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2020 - 30. JUNI 2021

	2020/2021	2019/2020
Bruttofortjeneste	871.101	987.074
1 Personaleomkostninger	-852.154	-851.371
Resultat før finansielle poster	18.947	135.703
Andre finansielle omkostninger	-3.659	-1.484
Resultat før skat	15.288	134.219
Skat af årets resultat	-6.246	-32.166
ÅRETS RESULTAT	9.042	102.053
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	55.300
Overført resultat	9.042	46.753
DISPONERET I ALT	9.042	102.053

BALANCE PR. 30. JUNI 2021

AKTIVER

	2021	2020
Goodwill	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
Andre investeringsaktiver	25.000	25.000
Materielle anlægsaktiver	25.000	25.000
ANLÆGSAKTIVER	25.000	25.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	116.484	250.053
Periodeafgrænsningsposter	4.500	4.000
Tilgodehavender	120.984	254.053
Likvide beholdninger	581.491	295.154
OMSÆTNINGSAKTIVER	702.475	549.207
AKTIVER	727.475	574.207

BALANCE PR. 30. JUNI 2021

PASSIVER

	2021	2020
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	166.406	157.363
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	55.300
	<hr/>	<hr/>
EGENKAPITAL	291.406	337.663
	<hr/>	<hr/>
Hensættelse til udskudt skat	3.180	2.406
	<hr/>	<hr/>
HENSATTE FORPLIGTELSER	3.180	2.406
	<hr/>	<hr/>
Selskabsskat	5.473	17.798
Anden gæld	423.734	213.027
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	3.682	3.313
	<hr/>	<hr/>
Kortfristede gældsforpligtelser	432.889	234.138
	<hr/>	<hr/>
GÆLD	432.889	234.138
	<hr/>	<hr/>
PASSIVER	727.475	574.207
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2021	2020
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
	<hr/>	<hr/>
Virksomhedskapital ultimo	125.000	125.000
	<hr/>	<hr/>
Overført resultat, primo	157.364	110.610
Årets resultat	9.042	46.753
	<hr/>	<hr/>
Overført resultat ultimo	166.406	157.363
	<hr/>	<hr/>
Forslag til udbytte for regnskabsåret primo	55.300	54.000
Foreslået udbytte	0	55.300
Udloddet udbytte	-55.300	-54.000
	<hr/>	<hr/>
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo	0	55.300
	<hr/>	<hr/>
EGENKAPITAL	291.406	337.663
	<hr/>	<hr/>

NOTER

	2020/2021	2019/2020
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	1	1
Lønninger	785.785	788.899
Pensioner	60.713	56.042
Andre omkostninger til social sikring	5.656	6.430
	<hr/>	<hr/>
	852.154	851.371
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Forsikringsmæglerselskabet Mentor ApS for 2020/2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af løb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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

Resultatopgørelsen

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- 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 og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Investeringsaktiver	-	100 %

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 andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til 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 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører m.v. måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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.

Carsten Palmer

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-561192256390 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 25-11-2021 kl.: 11:50:53
Underskrevet med NemID

Carsten Palmer

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-561192256390 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 25-11-2021 kl.: 11:50:53
Underskrevet med NemID

Helle Ebsen

Som Revisor
RID: 1191579486709 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 25-11-2021 kl.: 12:54:00
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 2afb09c5PpZ246189017

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.