

ÅRSRAPPORT

1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018

MINDWORK PSYKOLOGISK CENTER APS

Vesterbrogade 31, 1. sal

1620 København V

CVR-nr. 30 08 50 00

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den / 2018

Dirigentens navn tillige med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	4-5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-12
Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018	13
Balance pr. 30. juni 2018	14-15
Egenkapitalopgørelse	16
Noter	17-21

Selskab

Mindwork Psykologisk Center ApS
Vesterbrogade 31, 1. sal
1620 København V

CVR-nummer 30 08 50 00

Hjemsted: København

Direktion

Vibeke Christine Lunding-Gregersen

Henrik Vestergaard Tingleff

Bestyrelse

Vibeke Christine Lunding-Gregersen

Henrik Vestergaard Tingleff

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Lars Christian Askov, statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter

Mindwork Psykologisk Center ApS er en psykologisk virksomhed, der arbejder med vidensbaserede ydelser til offentlige og private virksomheder samt private borgere.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et negativt resultat, og har således ikke indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Selskabet har ultimo regnskabsåret modtaget tilskud fra de respektive holdingselskaber på kr. 800.000.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke i øvrigt indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 30. juni 2018.

Den forventede udvikling

Der forventes et positivt resultat i næste regnskabsår.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Mindwork Psykologisk Center ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 4. oktober 2018

I direktionen

Vibeke Christine Lunding-Gregersen

Henrik Vestergaard Tingleff

I bestyrelsen

Vibeke Christine Lunding-Gregersen

Henrik Vestergaard Tingleff

Til kapitalejerne i Mindwork Psykologisk Center ApS

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Mindwork Psykologisk Center ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 -30. juni 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskabet, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske Regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Søborg, den 4. oktober 2018

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)

Lars Christian Aaskov
statsautoriseret revisor
mne2275

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne 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 beløb, 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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", andre driftsindtægter samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes produktionskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning reduceret med forudbetalinger, og med tillæg af igangværende arbejder målt til salgsværdi. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance ved salg af anlægsaktiver.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger salgs-, lokale-, administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder tab ved salg af anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab, realiserede og urealiserede fortjenester og -tab ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele, amortiserede renter af leasingforpligtelser, amortisering af gæld til realkreditinstitutter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid:

Goodwill	(færdigafskrevet)	5 år
Udviklingsprojekter		3 år

Fortjeneste/tab ved salg er medtaget i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er væsentlig forskellig.

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstid og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-50%

Småaktiver er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Leasing

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Værdiforringelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet efter den indre værdis metode, således at kapitalandelen måles til den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders regnskabsmæssige indre værdi reguleret for interne udbytter og avancer.

Disponible reserver i de tilknyttede virksomheder, som på balancetidspunktet disponeres som udbytte til moderselskabet, indgår i værdien af kapitalandele.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til nul, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Køb af tilknyttede virksomheder indregnes til kostpris. Forskellen mellem kostprisen og den regnskabsmæssige indre værdi i den købte virksomhed, som fremkommer på det tidspunkt, hvor koncernforholdet bliver etableret, er så vidt muligt fordelt på de aktiver og passiver, hvis værdi er højere eller lavere end det bogførte beløb. Et resterende positivt forskelsbeløb behandles som koncerngoodwill og indgår i værdien af kapitalandele, der afskrives lineært i resultatopgørelsen over 5 år. Afskrivningsperioden er baseret på en vurdering af markedspositionen, indtjeningsprofilen og forventning til kundeloyalitet, som i et rimeligt omfang er baseret på historiske data/registreringer. Et negativt forskelsbeløb, der modsvarer en forventet omkostning eller en ugunstig udvikling, indtægtsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet, og reguleres med egenkapitalbevægelser i de tilknyttede virksomheder.

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender indregnet under anlægsaktiver omfatter udlån og lejedeposita, som er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. I tilfælde hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning er indregnet efter produktionskriteriet, hvorefter igangværende arbejder måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes. Eventuelle finansieringsomkostninger til finansiering af igangværende arbejder indgår under finansielle omkostninger.

Periodeafgrænsningsposter

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

PASSIVER**Egenkapital**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gæld til kreditinstitutter i øvrigt

Gæld til kreditinstitutter indregnes til låneprovenuet på optagelsestidspunktet. Efterfølgende opgøres gæld til kreditinstitutter til amortiseret kostpris. Kurstab og låneomkostninger fordeles herved over lånets løbetid ved omregning til den effektive rente på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne indtægter vedrørende de efterfølgende år.

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
BRUTTOFORTJENESTE	3.279.626	5.217.942
2 Personaleomkostninger	<u>-3.698.738</u>	<u>-6.084.190</u>
INDTJENINGSBIDRAG	-419.112	-866.248
5,6 Af- og nedskr. på materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-431.650</u>	<u>-431.650</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-850.762	-1.297.898
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-25.000	0
Andre driftsindtægter	182.055	0
3 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-35.572</u>	<u>-77.464</u>
RESULTAT FØR SKAT	-729.279	-1.375.362
4 Skat af årets resultat	<u>165.256</u>	<u>299.825</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-564.023</u></u>	<u><u>-1.075.537</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	<u>-564.023</u>	<u>-1.075.537</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-564.023</u></u>	<u><u>-1.075.537</u></u>

<u>Note</u>		<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
5	Goodwill	0	0
5	Udviklingsprojekter under udførelse	<u>238.396</u>	<u>476.078</u>
	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>238.396</u>	<u>476.078</u>
6	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>328.667</u>	<u>522.634</u>
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>328.667</u>	<u>522.634</u>
1	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
	Andre tilgodehavender	<u>279.195</u>	<u>331.195</u>
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>279.195</u>	<u>331.195</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>846.258</u>	<u>1.329.907</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	243.441	737.381
	Andre tilgodehavender	11.307	0
4	Selskabsskat	0	119.000
4	Udskudte skatteaktiver	250.310	85.054
	Periodeafgrænsningsposter	<u>64.810</u>	<u>241.302</u>
	TILGODEHAVENDER	<u>569.868</u>	<u>1.182.737</u>
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>253.446</u>	<u>18.654</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>823.314</u>	<u>1.201.391</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>1.669.572</u></u>	<u><u>2.531.298</u></u>

<u>Note</u>	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
Virksomhedskapital	187.500	187.500
Overført resultat	525.207	289.230
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL	<u>712.707</u>	<u>476.730</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	152.555	180.457
Gæld til associerede virksomheder	23.490	863.519
4 Selskabsskat	0	0
Anden gæld	638.320	807.078
Forudbetalinger fra kunder	<u>142.500</u>	<u>203.514</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>956.865</u>	<u>2.054.568</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>956.865</u>	<u>2.054.568</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>1.669.572</u></u>	<u><u>2.531.298</u></u>
7 Kontraktlige forpligtelser		
8 Eventualforpligtelser		
9 Eventualaktiver		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	Virksom- hedskapital	Overført resultat	Nettoopskr. efter den indre værdis metode	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/7 2016	187.500	1.364.767	0	700.000	2.252.267
Udloddet udbytte				-700.000	-700.000
Overført via resultatdisponeringen		-1.075.537	0	0	-1.075.537
Egenkapital pr. 1/7 2017	187.500	289.230	0	0	476.730
Udloddet udbytte				0	0
Tilskud fra moder		800.000			800.000
Overført via resultatdisponeringen		-564.023	0	0	-564.023
Egenkapital pr. 30/6 2018	<u>187.500</u>	<u>525.207</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>712.707</u>

1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

					<u>Mindwork Psykologisk Center ApS's andel</u>	
	<u>Ejerandel</u>	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Egenkapital</u>
<u>Tilknyttede virksomheder:</u>						
Psykologklinikken Mindwork ApS	50%	<u>50.000</u>	<u>-335.121</u>	<u>-285.121</u>	<u>-167.561</u>	<u>-142.561</u>
I ALT		<u>50.000</u>	<u>-335.121</u>	<u>-285.121</u>	<u>-167.561</u>	<u>-142.561</u>
Kostpris pr. 1/7 2017					0	
Årets til-/afgang					<u>25.000</u>	
Kostpris pr. 30/6 2018						<u>25.000</u>
Værdiregulering pr. 1/7 2017					0	
Nulindregning					<u>-25.000</u>	
Værdiregulering pr. 30/6 2018						<u>-25.000</u>
Regnskabsmæssige værdi pr. 30/6 2018						<u><u>0</u></u>

<u>2</u>	<u>Personaleomkostninger</u>		<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	Gager og lønninger		3.217.579	5.106.417
	Pensioner		329.780	727.796
	Andre omkostninger til social sikring		75.475	166.444
	Personaleomkostninger i øvrigt		<u>75.904</u>	<u>83.533</u>
	I ALT		<u><u>3.698.738</u></u>	<u><u>6.084.190</u></u>
<u>3</u>	<u>Øvrige finansielle omkostninger</u>		<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	Finansielle omkostninger i øvrigt		<u>35.572</u>	<u>77.464</u>
	I ALT		<u><u>35.572</u></u>	<u><u>77.464</u></u>
<u>4</u>	<u>Selskabsskat og udskudt skat</u>			<u>2016/17</u>
		<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resultatopgørelse</u>
	Skyldig pr. 1/7 2017	-119.000	-85.054	
	Betalt vedr. tidligere år	119.000		
	Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>-165.256</u>	<u>-165.256</u>
	SKYLDIG PR. 30/6 2018	<u><u>0</u></u>	<u><u>-250.310</u></u>	
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT		<u><u>-165.256</u></u>	<u><u>-299.825</u></u>

5 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
immaterielle anlægsaktiver

	Goodwill	Udviklings- projekter under udførelse	I ALT	30/6 2017
Kostpris pr. 1/7 2017	270.000	713.760	983.760	983.760
Tilgang i året	0	0	0	0
Afgang i året	0	0	0	0
KOSTPRIS PR. 30/6 2018	270.000	713.760	983.760	983.760
Af- og nedskrivninger pr. 1/7 2017	270.000	237.682	507.682	270.000
Årets nedskrivninger	0	0	0	0
Årets afskrivninger	0	237.682	237.682	237.682
Af- og nedskrivninger, afgang i året	0	0	0	0
AF- OG NEDSKR. PR. 30/6 2018	270.000	475.364	745.364	507.682
REGN. VÆRDI PR. 30/6 2018	0	238.396	238.396	476.078

6 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I ALT	30/6 2017
Kostpris pr. 1/7 2017	1.047.628	1.047.628	1.047.628
Tilgang i året	0	0	0
Skrottet i året	0	0	0
Afgang i året	0	0	0
KOSTPRIS PR. 30/6 2018	1.047.628	1.047.628	1.047.628
Af- og nedskrivninger pr. 1/7 2017	524.993	524.993	331.026
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets afskrivninger	193.968	193.968	193.968
Af- og nedskrivn., afgang i året	0	0	0
AF- OG NEDSKR. PR. 30/6 2018	718.961	718.961	524.994
REGN. VÆRDI PR. 30/6 2018	328.667	328.667	522.634
Salgspris, afgang	0	0	0
Regnskabsmæssig værdi, afgang	0	0	0
FORTJENESTE/TAB VED SALG	0	0	0

7 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter om leasing af biler. Den samlede restforpligtelse udgør ca. t.kr. 57,8 (2016/17: t.kr. 50).

Selskabet har indgået aftaler om leje af lokaler med 6 måneders opsigelse, som dog først kan opsiges d. 1/10 2018 og samlet restforpligtelse udgør t.kr. 319.

8 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Psykologklinikken Mindwork ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskat kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomhedspant, nom t.kr. 450 i selskabets mellemværende og debitorer, er deponeret til sikkerhed for engagement med kreditinstitut.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Henrik Vestergaard Tingleff

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-946038861200

IP: 80.163.xxx.xxx

2018-11-30 14:40:59Z

NEM ID 

Henrik Vestergaard Tingleff

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-946038861200

IP: 80.163.xxx.xxx

2018-11-30 14:40:59Z

NEM ID 

Navnet er skjult (CPR valideret)

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-942811687422

IP: 2.106.xxx.xxx

2018-12-03 07:33:12Z

NEM ID 

Navnet er skjult (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-942811687422

IP: 2.106.xxx.xxx

2018-12-03 07:33:12Z

NEM ID 

Lars Chr. Aaskov

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:1250069128568

IP: 85.235.xxx.xxx

2018-12-03 11:45:07Z

NEM ID 

Navnet er skjult (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-942811687422

IP: 2.106.xxx.xxx

2018-12-03 11:47:46Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: F1WDW-DWH6A-VF2DA-JUD23-EQF4T-VKWY1

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>