



ÅRSRAPPORT 2015/2016

Mentor-Go ApS

Skolegade 6
4100 Ringsted

CVR nr. 30718399

Indsender:

Bay's Revisionskontor
Torvet 1
4100 Ringsted

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 19. oktober 2016

Dirigent

Liselotte Jacobsen

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	7
Ledelsespåtegning	8
Resultatopgørelse for tiden 1. juli- 30. juni	9
Balance pr. 30. juni	10
Noter	12

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive uddannelses- og konsulentvirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Ingen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Aktiviteterne forventes uændret. Årets resultat anses for mindre tilfredsstillende.

Forventet udvikling

Ledelsen har forventninger om, at selskabets udvikling vil være uændret i regnskabsåret 2016/2017, således at kapitalen bliver intakt ved egne indtjening.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Selskabsoplysninger

Selskabet

Mentor-Go ApS
Skolegade 6
4100 Ringsted

CVR-nr.: 30718399
Stiftelsesdato: 6. juli 2007
Hjemsted: Ringsted Kommune
Regnskabsår: 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Direktion

Liselotte Jacobsen

Revision

Bays Revisionskontor
Torvet 1
4100 Ringsted

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
19. oktober 2016, på selskabet adresse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mentor-Go ApS 2015/2016 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger. 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

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

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en forpligtigelse.

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 aktivets 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.

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%.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Mentor-Go ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mentor-Go ApS for regnskabsåret 2015/16 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 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 FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, 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.

Ringsted, den 19. oktober 2016

Bays Revisionskontor

Cvr.nr: 20183497

Kim Bay

Registreret revisor

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 for Mentor-Go ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet.

Regnskabet er ikke revideret, og virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 19. oktober 2016

Direktion:

Liselotte Jacobsen

Resultatopgørelse for tiden 1. juli- 30. juni

Note	2015/2016	2014/2015
Bruttoresultat	-129.206	174.125
Finansiering		
Øvrige finansielle omkostninger	-71	-194
Ordinært resultat før skat	-129.277	173.931
1. Skat af årets resultat	0	-42.755
ÅRETS RESULTAT	-129.277	131.176
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-129.277	131.176
Disponeret i alt	-129.277	131.176

Balance pr. 30. juni

Note	2015/2016	2014/2015
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	9.783	25.424
Tilgodehavender i alt	9.783	25.424
Likvide beholdninger	86.409	227.407
Likvide beholdninger i alt	86.409	227.407
Omsætningsaktiver i alt	96.192	252.831
AKTIVER I ALT	96.192	252.831

Balance pr. 30. juni

Note	2015/2016	2014/2015
PASSIVER		
2. EGENKAPITAL		
Selskabskapital	126.000	126.000
Overført resultat	-121.501	7.776
Egenkapital i alt	4.499	133.776
GÆLDSFORPLIGTELSER		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	48.938	76.300
Selskabsskat	42.755	42.755
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	91.693	119.055
Gældsforpligtelser i alt	91.693	119.055
PASSIVER I ALT	96.192	252.831

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

4. Eventualposter

Noter

	2015/2016	2014/2015
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>42.755</u>
	<u>0</u>	<u>42.755</u>

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
2. EGENKAPITAL				
Saldo, primo	126.000	7.776	0	133.776
Overført jfr. resultatdisponering	<u>0</u>	<u>-129.277</u>	<u>0</u>	<u>-129.277</u>
Bogført værdi, ultimo	<u>126.000</u>	<u>-121.501</u>	<u>0</u>	<u>4.499</u>

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

4. Eventualposter

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.