

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))  
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)  
Ulrik Dahl (Reg. revisor)  
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)  
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

## Mentor4U ApS

Eivindsvej 40, 2920 Charlottenlund

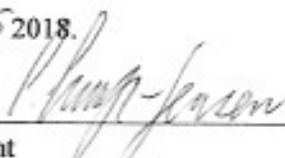
CVR-nr. 33 06 13 66

### Årsrapport for 2017

(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den <sup>25</sup>2018.

  
\_\_\_\_\_  
Dirigent

Søren Starup-Jensen

## Ledelsens årsberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive konsulentvirksomhed indenfor rådgivning, coaching samt mentor, i henhold til lov om social service.

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2017.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 2017 for Mentor4U ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

### **Revision af årsrapport**

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Charlottenlund, den 15. maj 2018

**Direktion**



Søren Starup-Jensen

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### Til den daglige ledelse i Mentor4U ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Mentor4U ApS for regnskabsåret 1/1 - 31/12 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 15. maj 2018

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab  
Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre  
CVR-nr. 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard  
registreret revisor

mnc34537

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

#### **Indtægtskriterium**

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

#### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

#### **Andre eksterne udgifter**

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

#### **Personaleomkostninger**

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

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter på gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelseskostpris med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 13.200 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

### **Tilgodehavender**

Debitorer og tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris og nødvendige hensættelser til tab er foretaget.

Igangværende arbejder er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne accontorater, og indregnes i regnskabet under tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser. Forudbetalinger på de igangværende arbejder indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2017

Note		2017	2016
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	125.763	427.715
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	<u>-78.189</u>	<u>-396.726</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	47.574	30.989
	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	47.574	30.989
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før skat</b>	47.574	30.989
2	Beregnete skatter	<u>-13.319</u>	<u>-12.063</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u>34.255</u>	<u>18.926</u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	34.255	18.926
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>34.255</u>	<u>18.926</u>

Balance pr. 31/12 2017

Note	31/12 2017	31/12 2016
<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
Debitorer	21.000	41.250
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	334.188	298.193
Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>208</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>355.188</u>	<u>339.651</u>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>25.878</u>	<u>148.332</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>381.066</u>	<u>487.983</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>381.066</u></u>	<u><u>487.983</u></u>

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2016
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	159.121	124.866
	Afsat udbytte	0	0
3	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>239.121</u>	<u>204.866</u>
2	Udskudt skat	0	0
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Kreditorer	950	0
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	13.319	12.063
	Anden gæld	127.676	271.054
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>141.945</u>	<u>283.117</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>141.945</u>	<u>283.117</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>381.066</u>	<u>487.983</u>
4	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		



## Noter

	2017	2016		
	kr.	kr.		
<b>1 Personaleudgifter</b>				
Gager og lønninger	68.985	377.313		
Pensioner	0	0		
Andre omkostninger til social sikring	4.494	6.686		
Personaleudgifter	<u>4.710</u>	<u>12.727</u>		
	<u>78.189</u>	<u>396.726</u>		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>		
<b>2 Beregnede skatter</b>				
Beregnet selskabsskat	13.319	12.063		
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>0</u>		
	<u>13.319</u>	<u>12.063</u>		
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>		
<b>3 Egenkapital</b>				
	Selskabs-	Overført		
	<u>kapital</u>	<u>til næste år</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2017	80.000	124.866	0	204.866
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>34.255</u>	<u>0</u>	<u>34.255</u>
Egenkapital pr. 31/12 2017	<u>80.000</u>	<u>159.121</u>	<u>0</u>	<u>239.121</u>

#### **4 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem, der fremgår af årsrapporten.