



## ÅRSRAPPORT 2017

### **Addmentor ApS**

Vandmestervej 13  
2630 Tåstrup

CVR nr. 33598394

### **Indsender:**

Bay's Revisionskontor  
Torvet 1  
4100 Ringsted

### **Fremlagt og godkendt**

på den ordinære generalforsamling den 3. april 2018

### **Dirigent**

Peter Hulstrøm



## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance pr. 31. december	8
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017 for Addmentor 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. 31. december 2017 samt af resultatet.

Direktionen anser, at betingelserne for at undlade revision, fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tåstrup, den 3. april 2018

### **Direktion:**

Peter Hulstrøm

Lars Reedtz Kristensen

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

## Til den daglige ledelse i Addmentor ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Addmentor ApS for regnskabsåret 2017 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 3. april 2018

## **Bays Revisionskontor**

CVR-nr. 20183497

Kim Bay  
Registreret revisor

mne12805

# Selskabsoplysninger

## Selskabet

Addmentor ApS  
Vandmestervej 13  
2630 Tåstrup

CVR-nr.: 33598394  
Stiftelsesdato: 15. april 2011  
Hjemsted: Høje-Taastrup Kommune  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

## Direktion

Peter Hulstrøm  
Lars Reedtz Kristensen

## Revision

Bays Revisionskontor  
Torvet 1  
4100 Ringsted

## Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes  
3. april 2018, på selskabet adresse.

## Ledelsesberetning

### Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er uddannelse- og konsulentvirksomhed, hvor der bl.a. iværksættes aktivering af ledige.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i regnskabsåret et resultat før skat på kr. -709.133.

Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Ledelsen forventer, at de efterfølgende regnskabsår vil udvise overskud, således at kapitalen vil blive intakt ved egen indtjening.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2017	2016
Bruttofortjeneste/-tab	-142.877	-8.962
1. Personaleomkostninger	-565.515	-383.659
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-708.392</b>	<b>-392.621</b>
Andre finansielle omkostninger	-741	-40
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>-709.133</b>	<b>-392.661</b>
Skat af årets resultat	155.998	86.384
Andre skatter	0	1.087
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-553.135</b>	<b>-305.190</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	-553.135	-305.190
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-553.135</b>	<b>-305.190</b>



## Balance pr. 31. december

Note	2017	2016
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	22.113
Skatteaktiv	0	86.384
Andre tilgodehavender	38.399	0
Periodeafgrænsningsposter	0	5.627
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>38.399</b>	<b>114.124</b>
Likvide beholdninger	458.047	163.131
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>458.047</b>	<b>163.131</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>496.446</b>	<b>277.255</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>496.446</b>	<b>277.255</b>

## Balance pr. 31. december

Note	2017	2016
<b>PASSIVER</b>		
<b>2. EGENKAPITAL</b>		
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført overskud eller underskud	-858.325	-305.190
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-778.325</b>	<b>-225.190</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	24.495	15.355
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.094.441	434.823
Gæld til associerede virksomheder	47.500	0
Anden gæld	108.335	52.267
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.274.771</b>	<b>502.445</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.274.771</b>	<b>502.445</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>496.446</b>	<b>277.255</b>

3. Eventualforpligtelser

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

## Noter

	2017	2016
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	2	2
	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Lønninger	516.003	368.642
Pensioner	34.071	0
Andre omkostninger til social sikring	15.441	15.017
	<b><u>565.515</u></b>	<b><u>383.659</u></b>

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
<b>2. EGENKAPITAL</b>				
Egenkapital, primo	80.000	-305.190	0	-225.190
Overført jfr. resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>-553.135</u>	<u>0</u>	<u>-553.135</u>
<b>Egenkapital, ultimo</b>	<b><u>80.000</u></b>	<b><u>-858.325</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-778.325</u></b>

### 3. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler vedrørende 1 stk. personbil. Restløbetid udgør 5 måneder og den samlede forpligtelse kan opgøres til kr.127.599,00.

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

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

### 4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Addmentor ApS 2017 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste 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. 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. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

### Koncern

Selskabet indgår i regnskabet for: Mensk Holding ApS, Vandmestervej 13 , 2630 Taastrup, cvr.nr. 37 40 59 73

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 110 for delkoncerner. Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber.

### 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.

# Anvendt regnskabspraksis

## 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 deklarerer.

## Skat af årets resultat

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

## Balancen

### Leasingkontrakter

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

### 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 nettorealisation sværdi.

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 indværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.