



UX Mentor IVS

Laplandsgade 4, st.

2300 København S

CVR-nr. 35 66 11 58

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 21. november 2016

Frederik Bundgaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	6
Balance pr. 30. juni 2016	7
Noter til årsrapporten	8

Selskabsoplysninger

Selskabet

UX Mentor IVS
Laplandsgade 4, st.
2300 København S

CVR-nr.: 35 66 11 58
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 30. januar 2014
Regnskabsår: 2. regnskabsår
Hjemsted: København

Direktion

Frederik Bundgaard, direktør

Revisor

Harboe og Bille
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Rygårds Allé 104
2900 Hellerup

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for UX Mentor IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 21. november 2016

Direktion

Frederik Bundgaard
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i UX Mentor IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for UX Mentor IVS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 vor 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.

København, den 21. november 2016

Harboe og Bille
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 33 64 94 52

Frederik Bille
Statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for UX Mentor IVS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover 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, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		142.041	-97
Personaleomkostninger	1	<u>-28.632</u>	<u>0</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		113.409	-97
Finansielle indtægter		1.492	0
Finansielle omkostninger		<u>-268</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		114.633	-97
Skat af årets resultat		<u>-7.392</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>107.241</u>	<u>-97</u>
Overført til reserve for iværksætterselskaber		2.544	0
Overført resultat		<u>104.697</u>	<u>-97</u>
		<u>107.241</u>	<u>-97</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Aktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		115.375	72
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.000	0
Andre tilgodehavender		<u>6.382</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>123.757</u>	<u>72</u>
Likvide beholdninger		<u>99.019</u>	<u>19</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>222.776</u>	<u>91</u>
Aktiver i alt		<u><u>222.776</u></u>	<u><u>91</u></u>
Passiver			
Selskabskapital		1	0
Reserve for iværksætterselskab		2.544	0
Overført resultat		<u>7.630</u>	<u>-97</u>
Egenkapital	2	<u>10.175</u>	<u>-97</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.424	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		176.936	184
Selskabsskat		7.658	0
Anden gæld		<u>12.583</u>	<u>4</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>212.601</u>	<u>188</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>212.601</u>	<u>188</u>
Passiver i alt		<u><u>222.776</u></u>	<u><u>91</u></u>
Hovedaktivitet	3		
Eventualposter m.v.	4		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	28.299	0
Andre omkostninger til social sikring	333	0
	<u>28.632</u>	<u>0</u>

2 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u>	<u>Reserve for</u>	<u>Overført</u>	<u>I alt</u>
	<u>kapital</u>	<u>iværksættelse</u>	<u>resultat</u>	
		<u>skab</u>		
Egenkapital 1. juli 2015	1	0	-97.067	-97.066
Årets resultat	0	2.544	104.697	107.241
Egenkapital 30. juni 2016	<u>1</u>	<u>2.544</u>	<u>7.630</u>	<u>10.175</u>

3 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at udøve konsulentytelser og afholde kurser og workshop inde for usability og brugeroplevelse.

4 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet ALMO Holding IVS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.