

Mindhouse Consulting Group IVS

CVR-nr. 36 53 79 65

Årsrapport for 2016/17

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 31. oktober 2017

Mads Toft Jølving
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance 30. juni	9
Noter til årsrapporten	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Mindhouse Consulting Group IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 31. oktober 2017

Direktion

Mads Toft Jølving
adm. direktør

Anders Øby Pedersen
direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet

Mindhouse Consulting Group IVS
Carl Bernhards Vej 13B, 3. 54.
1817 Frederiksberg C

CVR-nr.: 36 53 79 65

Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Stiftet: 10. februar 2015

Hjemsted: Frederiksberg

Direktion

Mads Toft Jølving, adm. direktør
Anders Øby Pedersen, direktør

Pengeinstitut

Danske Bank
Holmens Kanal 2-12
1092 København K

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve virksomhed med IT og software udvikling- og salg, og anden hermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/17 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et underskud på kr. 75.317, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 150.220.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Direktionen forventer, at udviklingen i Mindhouse Consulting Group IVS fremover vil være positiv.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mindhouse Consulting Group IVS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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.

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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Omregning af fremmed valuta

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

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver der er købt i fremmed valuta måles til kursen på transaktionsdagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabsloven §32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb som vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter, renteudgifter, og trans-aktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under a conto skatteordningen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter driftsmateriel og inventar som er optaget til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidpunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

Udbytte som foreslås udbetalt for regnskabsåret er optaget som en særskilt post under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat indregnes i resultatopgørelsen med en del, der kan henføres til årets resultat og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen. Den andel af den resultatførte skat, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

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 betalte a conto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skatteaktiver herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud måles til den værdi, hvortil de 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 skatteaktiver måles til nettorealiserings-værdi.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.715.070	2.568.513
Personaleomkostninger	1	<u>-1.757.969</u>	<u>-2.274.369</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-42.899	294.144
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-33.526</u>	<u>-7.489</u>
Resultat før finansielle poster		-76.425	286.655
Finansielle omkostninger		<u>-4.690</u>	<u>-604</u>
Resultat før skat		-81.115	286.051
Skat af årets resultat	2	<u>5.798</u>	<u>-62.514</u>
Årets resultat		<u>-75.317</u>	<u>223.537</u>
Overført til reserve for iværksætterselskaber		0	48.000
Overført resultat		<u>-75.317</u>	<u>175.537</u>
		<u>-75.317</u>	<u>223.537</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>66.704</u>	<u>100.230</u>
Materielle anlægsaktiver	3	<u>66.704</u>	<u>100.230</u>
Deposita		<u>82.503</u>	<u>80.100</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>82.503</u>	<u>80.100</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>149.207</u>	<u>180.330</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		321.750	798.363
Andre tilgodehavender		0	2.000
Periodeafgrænsningsposter		<u>6.105</u>	<u>6.912</u>
Tilgodehavender		<u>327.855</u>	<u>807.275</u>
Likvide beholdninger		<u>341.501</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>669.356</u>	<u>807.275</u>
Aktiver i alt		<u><u>818.563</u></u>	<u><u>987.605</u></u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		2.000	2.000
Reserve for iværksætter- selskab		48.000	48.000
Overført resultat		<u>100.220</u>	<u>175.537</u>
Egenkapital	4	<u>150.220</u>	<u>225.537</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>0</u>	<u>5.798</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>5.798</u>
Bankgæld		0	42.627
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.348	0
Selskabsskat		56.716	56.716
Anden gæld		<u>607.279</u>	<u>656.927</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>668.343</u>	<u>756.270</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>668.343</u>	<u>756.270</u>
Passiver i alt		<u>818.563</u>	<u>987.605</u>
Eventualposter m.v.	5		
Nærtstående parter og ejerforhold	6		

Noter til årsrapporten

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.729.220	2.252.976
Andre omkostninger til social sikring	17.923	17.925
Andre personaleomkostninger	10.826	3.468
	<u>1.757.969</u>	<u>2.274.369</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>

Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.

2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	56.716
Årets udskudte skat	0	5.798
Regulering af udskudt skat tidligere år	-5.798	0
	<u>-5.798</u>	<u>62.514</u>

3 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2016	<u>107.719</u>
Kostpris 30. juni 2017	<u>107.719</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	7.489
Årets afskrivninger	<u>33.526</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	<u>41.015</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u>66.704</u>

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Reserve for iværksætter- selskab	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2016	2.000	48.000	175.537	225.537
Årets resultat	0	0	-75.317	-75.317
Egenkapital 30. juni 2017	2.000	48.000	100.220	150.220

5 Eventualposter m.v.

Selskabet har ikke påtaget sig forpligtigelser udover hvad der fremgår af regnskabet og de for branchen normalt gældende.

6 Nærtstående parter og ejerforhold

Øvrige nærtstående parter

Selskabets nærtstående parter består af Mads Toft Jølving og Anders Øby Pedersen som følge af deres anpartsbesiddelse. Ud over udbetaling af sædvanlig løn har der ikke været transaktioner med Mads Toft Jølving og Anders Øby Pedersen.

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Mads Toft Jølving og Anders Øby Pedersen.