

Mindhouse Consulting Group IVS

CVR-nr. 36 53 79 65

Årsrapport for 2015/16

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 24. november 2016

Mads Toft Jølving
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 10. februar - 30. juni	8
Balance 30. juni	9
Noter til årsrapporten	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 10. februar 2015 - 30. juni 2016 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 10. februar 2015 - 30. juni 2016.

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 24. november 2016

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

Telefon: 22715517

CVR-nr.: 36 53 79 65

Regnskabsår: 10. februar - 30. juni

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.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Årets resultat anses som forventet og er tilfredsstillende.

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 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr..

Der er ingen sammenligningstal, idet 2015/16 er selskabets første regnskabsperiode.

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 finansiel 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 10. februar - 30. juni

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

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.
Aktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>100.230</u>
Materielle anlægsaktiver	3	<u>100.230</u>
Deposita		<u>80.100</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>80.100</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>180.330</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		798.363
Andre tilgodehavender		2.000
Periodeafgrænsningsposter		<u>6.912</u>
Tilgodehavender		<u>807.275</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>807.275</u>
Aktiver i alt		<u><u>987.605</u></u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.
Passiver		
Selskabskapital		2.000
Reserve for iværksætterselskab		48.000
Overført resultat		<u>175.537</u>
Egenkapital	4	<u>225.537</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>5.798</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>5.798</u>
Bankgæld		42.627
Selskabsskat		56.716
Anden gæld		<u>656.927</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>756.270</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>756.270</u>
Passiver i alt		<u><u>987.605</u></u>
Eventualposter m.v.	5	
Nærtstående parter og ejerforhold	6	

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u> kr.
1 Personalemkostninger	
Lønninger	2.252.976
Andre omkostninger til social sikring	19.277
Andre personaleomkostninger	<u>2.116</u>
	<u><u>2.274.369</u></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>
Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.	
2 Skat af årets resultat	
Årets aktuelle skat	56.716
Årets udskudte skat	<u>5.798</u>
	<u><u>62.514</u></u>
3 Materielle anlægsaktiver	
	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 10. februar 2015	0
Tilgang i årets løb	<u>107.719</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>107.719</u>
Af- og nedskrivninger 10. februar 2015	0
Årets afskrivninger	<u>7.489</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>7.489</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u><u>100.230</u></u>

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for iværksættelse skab	Overført resultat	I alt
Egenkapital 10. februar 2015	0	0	0	0
Årets resultat	0	48.000	175.537	223.537
Kontant indbetaling i forbindelse med stiftelse	2.000	0	0	2.000
Egenkapital 30. juni 2016	2.000	48.000	175.537	225.537

5 Eventualposter m.v.

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

6 Nærtstående parter og ejerforhold

Selskabets ejes med 50% af Mads Toft Jølving og 50% af Anders Øby Pedersen.