

Mentorconsulting ApS

Taastrup Hovedgade 92, 1. sal.

2630 Taastrup

CVR-nr. 36708603

Årsrapport for 2017

2. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 01-06-2018

Izzet Tokmak
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Mentorconsulting ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 for Mentorconsulting ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 01-06-2018

Direktion

Izzet Tokmak
Adm. direktør

Mentorconsulting ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Mentorconsulting ApS Taastrup Hovedgade 92, 1. sal. 2630 Taastrup
CVR-nr.	36708603
Regnskabsår	01-01-2017 - 31-12-2017
Direktion	Izzet Tokmak, Adm. direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at udøve socialrådgivning, samt hjælpe udsatte med at komme i beskæftigelse.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 udviser et resultat på kr. -63.755, og selskabets balance pr. 31-12-2017 udviser en balancesum på kr. 305.328, og en egenkapital på kr. 43.857.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet er faldet i 2017, da der ikke har været lige så meget behov for Mentorconsulting. De økonomiske forhold er i den forbindelse også ændret, og selskabet har derfor tabt sin selskabskapital.

Ledelsen vil inden for 6 måneder afholde generalforsamling, såfremt kapitalen inden fristen ikke er genetableret. Selskabet kan trods tabt selskabskapital stadigvæk indgå i retshandler, da det er vores opfattelse, at den mindre nedgang ikke har nogen betydning for selskabets overlevelse.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Mentorconsulting ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under

Anvendt regnskabspraksis

acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Mentorconsulting ApS

Resultatopgørelse

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		148.608	370.267
Personaleomkostninger	1	-229.096	-275.322
Driftsresultat		-80.488	94.946
Finansielle omkostninger	2	-956	0
Resultat før skat		-81.444	94.946
Andre skatter		17.688	-37.333
Årets resultat		-63.756	57.613
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-63.756	146.276
Resultatdisponering		-63.756	146.276

Mentorconsulting ApS

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Udskudte skatteaktiver		17.688	0
Deposita		-4.697	0
Finansielle anlægsaktiver		<u>12.991</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver		<u>12.991</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>292.337</u>	<u>187.613</u>
Omsætningsaktiver		<u>292.337</u>	<u>187.613</u>
Aktiver		<u>305.328</u>	<u>187.613</u>

Mentorconsulting ApS

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	3	107.613	57.613
Overført resultat	4	-63.756	0
Egenkapital		43.857	57.613
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		16.165	130.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		245.307	0
Kortfristede gældsforpligtelser		261.471	130.000
Gældsforpligtelser		261.471	130.000
Passiver		305.328	187.613
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Noter

	2017	2016
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	229.096	275.322
	<u>229.096</u>	<u>275.322</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>	
2. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	956	0
	<u>956</u>	<u>0</u>
3. Virksomhedskapital		
Saldo primo	107.613	57.613
Saldo ultimo	<u>107.613</u>	<u>57.613</u>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
4. Overført resultat		
Årets tilgang	-63.756	0
Saldo ultimo	<u>-63.756</u>	<u>0</u>
5. Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.		
6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger		
Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.		