

statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør
CVR nr. 30 19 52 64

Tlf. 4921 8700
Fax 4921 8750
www.kallermann.dk

Mentrax Consult ApS

**Sandtoften 10, 1
2820 Gentofte**

CVR-nr. 39 56 86 32

**Årsrapport for perioden
01.05. - 31.12.2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 24. april 2019

Mostapha Faour
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse for perioden 01.05. - 31.12.2018	7
Balance pr. 31. december 2018	8
Egenkapitalopgørelse for 2018	9
Noter	10

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Mentrax Consult ApS
Sandtoften 10, 1
2820 Gentofte

CVR-nr.: 39 56 86 32
Stiftelsesdato: 1. maj 2018
Regnskabsperiode: 1. maj 2018 - 31. december 2018

Direktion Mohammed Diab Abdallah
Mostapha Faour

Revisor Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør

CVR-nr.: 30 19 52 64

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. maj - 31. december 2018 for Mentrax Consult ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. maj - 31. december 2018.

Ledelsen fravælger fortsat revision. Betingelserne er stadig opfyldt.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 11. april 2019

Direktion

Mohammed Diab Abdallah

Mostapha Faour

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB**Til den daglige ledelse i Mentrax Consult ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Mentrax Consult ApS for perioden 1. maj - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 revisorers Etiske 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.

Helsingør, den 11. april 2019
Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma
CVR-nr. 30 19 52 64

Frantz Slisz
statsautoriseret revisor
MNE-nr.: mne34380

LEDELSEBERETNING

Hovedaktivitet

Virksomhedens formål er at udøve mentorvirksomhed samt aktiviteter i tilknytning heril.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Årsrapporten er ikke påvirket af usikkerhed ved indregning og måling.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Periodens resultat udviser et overskud på 806.824 kr., hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende. Egenkapitalen udgør 856.824 kr. pr. 31. december 2018.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsperiodens afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag i øvrigt ikke indtrådt forhold, der forrykker vurderingen af årsrapporten.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Mentrax Consult ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra klasse C-virksomheder.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke er medtaget sammenligningstal. Regnskabsåret udgør perioden 01.05. - 31.12.2018, i alt 8 måneder.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen fra levering af tjenesteydelser, der omfatter servicekontrakter, indregnes lineært i nettoomsætningen, i takt med at serviceydelserne leveres, idet ydelserne leveres i form af et udefinerbart antal handlinger over en specificeret tidsperiode.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusiv moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætning fratrukket vareforbrug og eksterne omkostninger sammendrages i årsrapporten til posten bruttofortjeneste efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostningerne indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale, kontorlokaler, kontoromkostninger mv.

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklamer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skatteomkostninger

Periodens skat, som består af periodens aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til periodens resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, og som knytter sig til periodens ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til periodens ordinære resultat.

BALANCEN

Tilgodehavender

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

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skyldig skat og udskudt skat

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende ikke-skattemæssigt afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvis disse - bortset fra ved virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på det regnskabsmæssige resultat eller den skattepligtige indkomst.

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. I de tilfælde, 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.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af periodens skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 01.05. - 31.12.2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		1.982.215
Personaleomkostninger	1	-938.512
Resultat af ordinær drift		1.043.703
Finansielle omkostninger		-7.507
Ordinært resultat før skat		1.036.196
Skat af periodens resultat	2	-229.372
PERIODENS RESULTAT		806.824
Resultatdisponering:		
Udbytte		108.000
Overført resultat		698.824
		806.824

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018

	<u>Note</u>	<u>2018 kr.</u>
AKTIVER		
Deposita		51.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		51.000
ANLÆGSAKTIVER I ALT		51.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		766.278
Tilgodehavender i alt		766.278
Likvide beholdninger		809.362
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		1.575.640
AKTIVER I ALT		1.626.640
PASSIVER		
Selskabskapital		50.000
Overført resultat		698.824
Udbytte		108.000
EGENKAPITAL I ALT		856.824
Leverandører af varer og tjenesteydelser		125.425
Skyldig selskabsskat		235.794
Anden gæld		345.738
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		62.859
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		769.816
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		769.816
PASSIVER I ALT		1.626.640
Eventualforpligtelser	3	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4	

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2018

	2018
	kr.
Selskabskapital:	
Tilgang	50.000
Ultimo i alt	50.000
Overført resultat:	
Tilgang	698.824
Ultimo i alt	698.824
Udbytte:	
Tilgang	108.000
Ultimo	108.000
Egenkapital i alt	856.824

ÅRSREGNSKAB**NOTER**

	2018
	kr.
1. Personaleomkostninger	
Lønninger	931.115
Pensioner	4.039
Omkostninger til social sikring	3.358
Personaleomkostninger	938.512
Gennemsnitligt antal ansatte	5
2. Skat af periodens resultat	
Aktuel skat	229.372
Skat af periodens resultat	229.372
3. Eventualforpligtelser	
Ingen.	
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
Ingen.	

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Mostapha Faour

Direktør og dirigent

På vegne af: Mentrax Consult ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-098713774596

IP: 95.166.xxx.xxx

2019-04-30 13:26:05Z

NEM ID 

Mohamad Diab Abdallah

Direktør

På vegne af: Mentrax Consult ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-334166561218

IP: 95.166.xxx.xxx

2019-04-30 13:27:09Z

NEM ID 

Frantz Slisz

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Kallermann Revision A/S

Serienummer: CVR:30195264-RID:73754676

IP: 217.74.xxx.xxx

2019-04-30 13:29:35Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: NAHLX-1HU72-1KHUN-Z52IG-03VFO-4VL45

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>