

Mentrax Consult ApS

Sandtoften 10, 1,

2820 Gentofte

CVR-nr. 39568632

Adelgade 15
DK 1304 København K
tlf.: +45 33 73 46 00

Usserød Kongevej 157
DK 2970 Hørsholm
tlf.: +45 45 86 41 35

info@krestoncm.dk
www.krestoncm.dk
CVR-nr. 39 46 31 13

Årsrapport for 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 1. april 2020

Mostapha Faour
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Mentrax Consult ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Mentrax Consult ApS
Sandtoften 10, 1,
2820 Gentofte

Telefon	71993136
Hjemmeside	www.mentrax.dk
CVR-nr.	39568632
Regnskabsår	1. januar 2019 - 31. december 2019

Direktion

Mohamad Diab Abdallah, Direktør
Mostapha Faour, Direktør

Revisor

Kreston CM
Statsautoriseret Revisionsinteressentskab
Usserød Kongevej 157
2970 Hørsholm
CVR-nr.: 39463113

Mentrax Consult ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 for Mentrax Consult 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. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 1. april 2020

Direktion

Mohamad Diab Abdallah
Direktør

Mostapha Faour
Direktør

Mentrax Consult ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Mentrax Consult ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mentrax Consult ApS for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 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, de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Hørsholm, den 1. april 2020

Kreston CM

Statsautoriseret Revisionsinteressentskab

CVR-nr. 39463113

Frantz Slisz
Statsautoriseret revisor
mne34380

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at udøve forebyggende foranstaltninger til udsatte børn, unge og familier, samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 udviser et resultat på kr. 1.383.131, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en balancesum på kr. 3.179.850, og en egenkapital på kr. 2.131.955.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Mentrax Consult ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Da regnskabsåret 2019 er virksomhedens andet regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet med sammenligningstal gældende for i alt 8 måneder.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra levering af serviceydelser indregnes lineært i nettoomsætningen, i takt med leveringen af ydelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som ejede aktiver.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

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

Skyldig skat og udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

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 for betalte acontoskatte.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Mentrax Consult ApS

Resultatopgørelse

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste		4.377.483	1.982.215
Personaleomkostninger		-2.579.060	-938.512
Af- og nedskrivninger		-15.303	0
Driftsresultat		1.783.120	1.043.703
Finansielle omkostninger		-9.896	-7.507
Resultat før skat		1.773.224	1.036.196
Skat af årets resultat	2	-390.093	-229.372
Årets resultat		1.383.131	806.824
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		110.600	108.000
Overført resultat		1.272.531	698.824
Resultatdisponering		1.383.131	806.824

Mentrax Consult ApS

Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	76.517	0
Materielle anlægsaktiver		76.517	0
Deposita		51.000	51.000
Finansielle anlægsaktiver		51.000	51.000
Anlægsaktiver		127.517	51.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		892.521	766.278
Tilgodehavender		892.521	766.278
Likvide beholdninger		2.159.812	809.362
Omsætningsaktiver		3.052.333	1.575.640
Aktiver		3.179.850	1.626.640

Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		1.971.355	698.824
Udbytte for regnskabsåret		110.600	108.000
Egenkapital		2.131.955	856.824
Hensættelser til udskudt skat		1.683	0
Hensatte forpligtelser		1.683	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		297.226	125.425
Selskabsskat		388.410	235.794
Anden gæld		360.576	345.738
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		0	62.859
Kortfristede gældsforpligtelser		1.046.212	769.816
Gældsforpligtelser		1.046.212	769.816
Passiver		3.179.850	1.626.640
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

Egenkapitalopgørelsen

	Virksomheds kapital	Overført resultat	Udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	50.000	698.824	108.000	856.824
Udbytte	0	-110.600	110.600	0
Betalt udbytte	0	0	-108.000	-108.000
Årets resultat	0	1.383.131	0	1.383.131
Egenkapital 31. december 2019	50.000	1.971.355	110.600	2.131.955

Noter

	2019	2018
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	2.548.082	931.115
Pensioner	11.739	4.039
Andre omkostninger til social sikring	19.239	3.358
	2.579.060	938.512
Gennemsnitligt antal beskæftigede	5	5
2. Skat af årets resultat		
Selskabsskat, aktuel	388.410	229.372
Regulering af udskudt skat	1.683	0
	390.093	229.372
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	91.820	0
Kostpris ultimo	91.820	0
Årets afskrivninger	-15.303	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-15.303	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	76.517	0
4. Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.		
5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger		
Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.		

Penneo

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

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

Mohamad Diab Abdallah

Direktør

På vegne af: Mentrax Consult ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-334166561218

IP: 109.57.xxx.xxx

2020-04-02 10:57:13Z

NEM ID 

Mostapha Faour

Direktør

På vegne af: Mentrax Consult ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-098713774596

IP: 109.57.xxx.xxx

2020-04-02 10:57:30Z

NEM ID 

Frantz Slisz

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Kreston CM

Serienummer: CVR:39463113-RID:87273339

IP: 80.198.xxx.xxx

2020-04-02 11:06:46Z

NEM ID 

Mostapha Faour

Dirigent

På vegne af: Mentrax Consult ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-098713774596

IP: 109.57.xxx.xxx

2020-04-02 11:14:16Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: NDQ12-4W166-DQTP7-F6P55-CZ0KN-Y06EH

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>