

Mentrax Consult ApS

Paul Bergsøes Vej 20, D,

2600 Glostrup

CVR-nr. 39568632

Årsrapport 1. januar 2022 - 31. december 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 24. maj 2023

Mostapha Faour
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

Mentrax Consult ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022.

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.

Glostrup, den 29. marts 2023

Direktion

Mohamad Diab Abdallah

Mostapha Faour

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 2022 - 31. december 2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

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 29. marts 2023

ReviTotal

Statsautoriseret Revisionsfirma

CVR-nr. 19857298

Frantz Slisz

Statsautoriseret revisor

mne34380

Mentrax Consult ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Mentrax Consult ApS Paul Bergsøes Vej 20, D, 2600 Glostrup
Telefon	71993136
Hjemmeside	www.mentrax.dk
CVR-nr.	39568632
Regnskabsår	1. januar 2022 - 31. december 2022
Direktion	Mohamad Diab Abdallah Mostapha Faour
Revisor	ReviTotal Statsautoriseret Revisionsfirma Lyngsø Alle 3 2970 Hørsholm
CVR-nr.	19857298

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 2022 - 31. december 2022 udviser et resultat på kr. 94.627, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en balancesum på kr. 2.816.906, og en egenkapital på kr. 1.044.320.

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 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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 distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

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.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

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

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

Resultatopgørelse

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Bruttofortjeneste		9.073.642	8.189.196
Personaleomkostninger	1	-8.954.461	-6.478.836
Af- og nedskrivninger		-15.303	-30.607
Driftsresultat		103.878	1.679.753
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		0	10.119
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-18.798	0
Andre finansielle omkostninger		-10.134	-10.397
Resultat før skat		74.946	1.679.475
Skat af årets resultat	2	19.681	-376.312
Årets resultat		94.627	1.303.163
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	1.400.000
Overført resultat		94.627	-96.837
Resultatdisponering		94.627	1.303.163

Balance 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	0	15.303
Materielle anlægsaktiver		0	15.303
Deposita		114.330	168.330
Finansielle anlægsaktiver		114.330	168.330
Anlægsaktiver		114.330	183.633
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		775.106	1.284.444
Igangværende arbejder for fremmed regning	4	180.000	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	335.909
Udskudte skatteaktiver		24.308	5.155
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder		528	0
Periodeafgrænsningsposter		98.929	26.381
Tilgodehavender		1.078.871	1.651.889
Likvide beholdninger		1.623.705	1.616.721
Omsætningsaktiver		2.702.576	3.268.610
Aktiver		2.816.906	3.452.243

Balance 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		994.320	899.693
Udbytte for regnskabsåret		0	1.400.000
Egenkapital		1.044.320	2.349.693
Leverandører af varer og tjenesteydelser		38.606	33.009
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.463.093	0
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		0	380.204
Anden gæld		270.887	689.337
Kortfristede gældsforpligtelser		1.772.586	1.102.550
Gældsforpligtelser		1.772.586	1.102.550
Passiver		2.816.906	3.452.243
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	7		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds kapital	Overført resultat	Udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2022	50.000	899.693	1.400.000	2.349.693
Betalt udbytte	0	0	-1.400.000	-1.400.000
Årets resultat	0	94.627	0	94.627
Egenkapital 31. december 2022	50.000	994.320	0	1.044.320

Noter

	2022	2021
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	8.137.601	6.048.935
Pensioner	666.718	347.625
Andre omkostninger til social sikring	150.142	82.276
	8.954.461	6.478.836
Gennemsnitligt antal beskæftigede	19	12
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-528	380.204
Regulering af udskudt skat	-19.153	-3.892
	-19.681	376.312
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	91.820	91.820
Kostpris ultimo	91.820	91.820
Af- og nedskrivninger primo	-76.517	-45.910
Årets afskrivninger	-15.303	-30.607
Af- og nedskrivninger ultimo	-91.820	-76.517
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	15.303
4. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af udført arbejde	180.000	0
Nettoværdi af igangværende arbejder	180.000	0

5. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for MA & MF Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

7. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået huslejeoplyttelser, der på balancetidspunktet udgør 152 t.kr. i uopsigelighedsperioden på 8 måneder.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Mohamad Diab Abdallah

Navnet returneret af dansk MitID var:

Mohamad Diab Abdallah

Direktør

ID: 2ef4a6e9-e331-489f-957a-0cca31e0499d

Tidspunkt for underskrift: 25-05-2023 kl.: 10:07:32

Underskrevet med MitID



Mostapha Faour

Navnet returneret af dansk MitID var:

Mostapha Faour

Direktør

ID: 4b3244c4-81e0-4033-aa4c-e3bbb8a4ace9

Tidspunkt for underskrift: 24-05-2023 kl.: 14:34:36

Underskrevet med MitID



Frantz Slisz

Navnet returneret af dansk MitID var:

Frantz Slisz

Statsautoriseret revisor

ID: 9474aeda-89dd-435f-893a-2b50e17c74ee

Tidspunkt for underskrift: 25-05-2023 kl.: 11:10:28

Underskrevet med MitID



Mostapha Faour

Navnet returneret af dansk MitID var:

Mostapha Faour

Dirigent

ID: 4b3244c4-81e0-4033-aa4c-e3bbb8a4ace9

Tidspunkt for underskrift: 25-05-2023 kl.: 11:30:30

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 7227a9gWwpx250069017

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.