

Mellembakken IVS

**Nygårdsvej 25
8800 Viborg**

CVR-nr. 39 90 18 46

Årsrapport for 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 29. juni 2021

Marianne Mellembakken
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020	4
Balance pr. 31. december 2020	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter til årsrapporten	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Mellembakken IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Ledelsesberetningen indeholder efter min 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.

Viborg, den 8. juni 2021

Direktion

Marianne Mellembakken

Selskabsoplysninger

Selskabet

Mellembakken IVS
Nygårdsvej 25
8800 Viborg

CVR-nr.: 39 90 18 46

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020

Hjemsted: Viborg

Direktion

Marianne Mellembakken

Pengeinstitut

Nykredit Bank
Kalvebod Brygge 1-3
1780 København V

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive arkitektvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et overskud på kr. 22.806, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på kr. 21.267.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Bruttofortjeneste		95.299	336.408
Personaleomkostninger	2	-62.436	-329.899
Resultat før af- og nedskrivninger		32.863	6.509
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-5.327	-4.439
Resultat før finansielle poster		27.536	2.070
Finansielle indtægter		61	1.259
Finansielle omkostninger		-1.038	-3.011
Resultat før skat		26.559	318
Skat af årets resultat	3	-3.753	-3.357
Årets resultat		22.806	-3.039
 Forslag til resultatdisponering			
Overført til reserve for iværksætterselskaber		12.000	6.800
Overført resultat		10.806	-9.839
		22.806	-3.039

Balance pr. 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>6.216</u>	<u>11.543</u>
Materielle anlægsaktiver	4	<u>6.216</u>	<u>11.543</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>6.216</u>	<u>11.543</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		11.235	0
Andre tilgodehavender		10.417	0
Udskudt skatteaktiv		<u>0</u>	<u>97</u>
Tilgodehavender		<u>21.652</u>	<u>97</u>
Likvide beholdninger		<u>4.233</u>	<u>12.792</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>25.885</u>	<u>12.889</u>
Aktiver i alt		<u><u>32.101</u></u>	<u><u>24.432</u></u>

Balance pr. 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		1.500	1.500
Reserve for iværksætterselskab		18.800	6.800
Overført resultat		967	-9.839
Egenkapital		<u>21.267</u>	<u>-1.539</u>
Hensættelse til udskudt skat		1.368	0
Hensatte forpligtelser i alt		<u>1.368</u>	<u>0</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	15.137
Selskabsskat		4.466	3.454
Anden gæld		5.000	7.380
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>9.466</u>	<u>25.971</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>9.466</u>	<u>25.971</u>
Passiver i alt		<u><u>32.101</u></u>	<u><u>24.432</u></u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for iværksættelse skab	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	1.500	6.800	-9.839	-1.539
Årets resultat	0	12.000	10.806	22.806
Egenkapital 31. december 2020	1.500	18.800	967	21.267

Noter

1 Andre driftsindtægter

I bruttofortjenesten indgår COVID-19 kompensation under andre driftsindtægter med i alt t.kr. 92.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	57.321	303.243
Andre omkostninger til social sikring	1.720	2.272
Andre personaleomkostninger	<u>3.395</u>	<u>24.384</u>
	<u>62.436</u>	<u>329.899</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	4.466	3.454
Årets udskudte skat	1.465	-97
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-2.178</u>	<u>0</u>
	<u>3.753</u>	<u>3.357</u>

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2020	15.982
Kostpris 31. december 2020	15.982
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	4.439
Årets afskrivninger	5.327
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	9.766
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u><u>6.216</u></u>

5 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

Direktion

	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Lån optaget og indfriet i året	7.415	0

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mellembakken IVS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta mv.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

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

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat og udskudt skat

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 for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til netrealisationsværdi.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.