

# Mediationcenter ApS

Bregnerødvej 8, 3250 Gilleleje  
CVR-nr. 77 85 12 16

## Årsrapport for regnskabsåret 01.05.21 - 30.04.22

Årsrapporten er godkendt på den  
ordinære generalforsamling, d. 05.09.22

Tina Monberg  
Dirigent

---

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11 - 15

---

---

**Selskabet**

---

Mediationcenter ApS  
c/o Straagaarden  
Bregnerødvej 8  
3250 Gilleleje  
Telefon: 70 25 82 28  
Hjemsted: Gribskov Kommune  
CVR-nr.: 77 85 12 16  
Regnskabsår: 01.05 - 30.04

---

**Direktion**

---

Tina Monberg

---

**Revisor**

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

---

**Pengeinstitut**

---

Nykredit Bank A/S

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.05.21 - 30.04.22 for Mediationcenter ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.04.22 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.05.21 - 30.04.22.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 5. september 2022

**Direktionen**

Tina Monberg

## Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

---

### Til den daglige ledelse i Mediationcenter ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mediationcenter ApS for regnskabsåret 01.05.21 - 30.04.22 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse 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 revisorers 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 opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søborg, den 5. september 2022

### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

Hakon Rønn Jensen

Statsaut. revisor  
MNE-nr. mne23419

### **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter består i at virke indenfor mediation samt investeringsvirksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Resultatopgørelsen for tiden 01.05.21 - 30.04.22 udviser et resultat på DKK 365.388 mod DKK -198.068 for tiden 01.05.20 - 30.04.21. Balancen viser en egenkapital på DKK 879.025.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Note		2021/22 DKK	2020/21 DKK
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>394.699</b>	<b>226.899</b>
1	Personaleomkostninger	0	-420.000
	<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>	<b>394.699</b>	<b>-193.101</b>
	Finansielle indtægter	186	233
	Finansielle omkostninger	-6.793	-5.200
	<b>Resultat før skat</b>	<b>388.092</b>	<b>-198.068</b>
2	Skat af årets resultat	-22.704	0
	<b>Årets resultat</b>	<b>365.388</b>	<b>-198.068</b>

**Forslag til resultatdisponering**

	Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret	0	110.600
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	114.400	0
	Overført resultat	250.988	-308.668
	<b>I alt</b>	<b>365.388</b>	<b>-198.068</b>

<b>AKTIVER</b>		30.04.22	30.04.21
		DKK	DKK
Note			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	36.125	72.250
	Tilgodehavende selskabsskat	127.296	44.492
	Andre tilgodehavender	11.411	387
	Periodeafgrænsningsposter	124.000	0
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>298.832</b>	<b>117.129</b>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	3.897	4.966
	<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b>	<b>3.897</b>	<b>4.966</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>641.836</b>	<b>756.493</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>944.565</b>	<b>878.588</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>944.565</b>	<b>878.588</b>



<b>PASSIVER</b>		30.04.22	30.04.21
		DKK	DKK
Note			
	Selskabskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	714.625	463.637
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	114.400	0
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>879.025</b>	<b>513.637</b>
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	241.200
	Anden gæld	65.540	123.751
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>65.540</b>	<b>364.951</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>65.540</b>	<b>364.951</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>944.565</b>	<b>878.588</b>

3 Oplysninger om dagsværdi

4 Eventualforpligtelser

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Beløb i DKK	Selskabskapital	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsåret
Egenkapitalopgørelse for 01.05.20 - 30.04.21			
Saldo pr. 01.05.20	50.000	772.305	0
Betalt ekstraordinært udbytte	0	-110.600	0
Forslag til resultatdisponering	0	-198.068	0
Saldo pr. 30.04.21	50.000	463.637	0
Egenkapitalopgørelse for 01.05.21 - 30.04.22			
Saldo pr. 01.05.21	50.000	463.637	0
Forslag til resultatdisponering	0	250.988	114.400
Saldo pr. 30.04.22	50.000	714.625	114.400

---

	2021/22	2020/21
	DKK	DKK

---

**1. Personalemkostninger**

Lønninger	0	420.000
I alt	0	420.000
Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	0	1

---

**2. Skat af årets resultat**

Årets aktuelle skat	22.704	0
I alt	22.704	0

---

### 3. Oplysninger om dagsværdi

Beløb i DKK	Børsnoterede værdipapirer og kapitalandele	I alt
Dagsværdi pr. 30.04.22	3.897	3.897
Årets urealiserede ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	773	773

### 4. Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser pr. 30.04.22.

### 5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver.

## 6. Anvendt regnskabspraksis

### GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser fra en højere regnskabsklasse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

## RESULTATOPGØRELSE

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Indtægter fra salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen i takt med levering af tjenesteydelserne (leveringsmetoden). Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjemand samt med fradrag af rabatter.

## 6. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg og reklame, administration, lokaler og tab på debitorer i det omfang, de ikke overstiger normale nedskrivninger.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

### Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger, gevinster og tab på andre værdipapirer og kapitalandele mv.

### Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

## BALANCE

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer, som selskabet har til hensigt at beholde til udløb, er klassificeret som anlægsaktiver og måles til amortiseret kostpris.

## 6. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

### Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

### Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

### Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

### Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb modtaget fra kunder forud for tidspunktet for levering af den aftalte vare eller færdiggørelse af den aftalte tjenesteydelse.