

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

Master-Mind Production ApS

Finsensvej 122, 2000 Frederiksberg

CVR-nr. 29 44 29 24

Årsrapport for 2017

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 17/3 2018.

Dirigent

Finn Markwardt

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er musikproduktion.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2017.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledelsepåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Master-Mind Production ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Frederiksberg, den 21. februar 2018

Direktion

Finn Markwardt

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Master-Mind Production ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Master-Mind Production ApS for regnskabsåret 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorerets Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 21. februar 2018

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mne34537

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive 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 indeholder renter realiserede og urealiserede kursgevinster- og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Kapitalandel medregnes med andel af tilknyttede og associerede selskabers resultat efter skat.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 %. Selskabet indgår i sambeskatning med datterselskabet Mastermindproduction ApS.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over 10 år, svarende til forventet økonomisk levetid.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3-5 år.

Inventaranskaffelser under kr. 13.200 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede og associerede selskaber indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af kapitalandeleles regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning i kapitalandele henlægges i årsrapporten til en "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Koncerngoodwill afskrives lineært over 7 år. Koncerngoodwill under kr. 10.000 straksafskrives i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdi med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer er målt til statusdagens kurs.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2017

Note		2017	2016
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	<u>1.204</u>	<u>546.309</u>
		1.204	546.309
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>-183.333</u>
	Resultat før afskrivninger	1.204	362.976
2	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	1.204	362.976
2	Resultat af kapitalandele i datterselskab	7.164	3.699
2	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-6.659	2.905
	Renteindtægter	189.070	136.048
	Renteudgifter, koncern	-1.243	-1.232
	Renteudgifter	<u>-54.060</u>	<u>-1.618</u>
	Resultat før skat	135.476	502.778
3	Beregnete skatter	<u>-28.623</u>	<u>-110.145</u>
	Årets resultat	<u>106.853</u>	<u>392.633</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-6.111	285.534
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	7.164	3.699
	Udbytte	<u>105.800</u>	<u>103.400</u>
		<u>106.853</u>	<u>392.633</u>

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2016
	AKTIVER	kr.	kr.
	Goodwill	<u>0</u>	<u>0</u>
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Kapitalandele i datterselskab	240.209	233.045
	Kapitalandele i associeret virksomhed	<u>12.274</u>	<u>18.933</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>252.483</u>	<u>251.978</u>
2	Anlægsaktiver i alt	<u>252.483</u>	<u>251.978</u>
3	Udskudt skatteaktiv	0	2.562
	Tilgodehavende selskabsskat	116.530	0
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	3.067	2.029
	Andre tilgodehavender	53.341	80.323
	Debitorer	<u>72.656</u>	<u>43.215</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>245.594</u>	<u>128.129</u>
	Værdipapirer	<u>2.958.651</u>	<u>1.960.855</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>283.719</u>	<u>1.158.952</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.487.964</u>	<u>3.247.936</u>
	Aktiver i alt	<u>3.740.447</u>	<u>3.499.914</u>

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2016
	PASSIVER		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	2.990.330	2.996.441
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	115.210	108.046
	Afsat udbytte	105.800	103.400
4	Egenkapital i alt	<u>3.336.340</u>	<u>3.332.887</u>
	Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse	18.246	18.246
	Gæld til tilknyttede virksomheder	124.536	125.322
	Kreditorer	218.750	0
	Selskabsskat	0	17.959
	Anden gæld	42.575	5.500
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>404.107</u>	<u>167.027</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>404.107</u>	<u>167.027</u>
	Passiver i alt	<u>3.740.447</u>	<u>3.499.914</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2017	2016
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	0	0
Pensioner	0	183.333
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Andre personaleomkostninger	0	0
	<u>0</u>	<u>183.333</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>

2 Anlægsaktiver

		Immaterielle anlægsaktiver		Finansielle anlægsaktiver	
		Goodwill		Kapital- andele i datter- selskab	Kapital- andele i associeret virksomhed
Anskaffelsessum pr. 1/1 2017		110.000		125.000	40.000
Tilgang		0		0	0
Afgang		0		0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2017		110.000		125.000	40.000
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2017		0		108.045	-21.067
Opskrivninger i året		0		7.164	0
Nedskrivninger i året		0		0	-6.659
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2017		0		115.209	-27.726
Afskrivninger pr. 1/1 2017		110.000		0	0
Afskrivninger i året		0		0	0
Tilbageførte afskrivninger		0		0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2017		110.000		0	0
Bogført værdi pr. 31/12 2017		0		240.209	12.274
				Egenkapital	Resultat
<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Kostpris</u>	<u>pr. 31/12 17</u>	<u>efter skat 31/12 17</u>
MASTERMINDPROD. ApS	100%	125.000	125.000	240.209	7.164
I/S Gråbrødre Torv 1	20%	-	40.000	12.274	-6.659
		<u>125.000</u>	<u>165.000</u>	<u>252.483</u>	<u>505</u>

	2017	2016
	kr.	kr.
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	29.128	111.320
Heraf indeholdt i datterselskab	<u>-3.067</u>	<u>-2.029</u>
	26.061	109.291
Regulering udskudt skat	<u>2.562</u>	<u>854</u>
	<u>28.623</u>	<u>110.145</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>2.562</u>

4 Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat	Overførsel til reserve	Udbytte	I alt
			for nettoop- skrivning		
Egenkapital pr. 1/1 2017	125.000	2.996.441	108.046	103.400	3.332.887
Udbetalt udbytte	0	0	0	-103.400	-103.400
Udbetalt a'contoudbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-6.111</u>	<u>7.164</u>	<u>105.800</u>	<u>106.853</u>
Egenkapital pr. 31/12 2017	<u>125.000</u>	<u>2.990.330</u>	<u>115.210</u>	<u>105.800</u>	<u>3.336.340</u>

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet indgår som interessent i I/S Gråbrødretorv 1, og hæfter i den forbindelse solidarisk og ubegrænset med de øvrige interessenter.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser end dem, der fremgår af årsrapporten.

