

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



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Master-Mind Production ApS

Finsensvej 122, 2000 Frederiksberg

CVR-nr. 29 44 29 24

Årsrapport for 2016

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 24/3 2017.

Dirigent

Finn Markwardt

Hjemstedskommune: Frederiksberg

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er musikproduktion.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette.

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016.

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

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 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 20. marts 2017

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 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 revisorer's Ethiske 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 20. marts 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Kasper Kjærsgaard
registreret revisor

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 salgsomkostninger, 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. 12.900 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.

Deposita er målt til kostpris.

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 2016

Note		2016	2015
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	<u>546.309</u>	<u>728.454</u>
		546.309	728.454
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-183.333</u>	<u>-16.667</u>
	Resultat før afskrivninger	362.976	711.787
2	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>-11.000</u>
	Resultat før finansiering	362.976	700.787
2	Resultat af kapitalandele i datterselskab	3.699	42.559
2	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	2.905	3.511
	Renteindtægter	136.048	85.422
	Renteudgifter, koncern	-1.232	-1.275
	Renteudgifter	<u>-1.618</u>	<u>-945</u>
	Resultat før skat	502.778	830.059
3	Beregnete skatter	<u>-110.145</u>	<u>-185.512</u>
	Årets resultat	<u>392.633</u>	<u>644.547</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	285.534	100.788
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	3.699	42.559
	Udbytte	103.400	101.200
	Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>400.000</u>
		<u>392.633</u>	<u>644.547</u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	AKTIVER	kr.	kr.
	Goodwill	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Depositum	0	8.405
	Kapitalandele i datterselskab	233.045	229.347
	Kapitalandele i associeret virksomhed	18.933	16.028
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>251.978</u>	<u>253.780</u>
2	Anlægsaktiver i alt	<u>251.978</u>	<u>253.780</u>
3	Udskudt skatteaktiv	2.562	3.416
	Andre tilgodehavender	80.323	189.391
	Debitorer	43.215	186.510
	Tilgodehavender i alt	<u>126.100</u>	<u>379.317</u>
	Værdipapirer	<u>1.960.855</u>	<u>1.667.515</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>1.158.952</u>	<u>949.722</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.245.907</u>	<u>2.996.554</u>
	Aktiver i alt	<u><u>3.497.885</u></u>	<u><u>3.250.334</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	PASSIVER		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	2.996.441	2.710.907
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	108.046	104.347
	Afsat udbytte	103.400	101.200
4	Egenkapital i alt	<u>3.332.887</u>	<u>3.041.454</u>
	Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse	18.246	18.246
	Gæld til tilknyttede virksomheder	123.293	124.089
	Selskabsskat	17.959	61.045
	Anden gæld	5.500	5.500
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>164.998</u>	<u>208.880</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>164.998</u>	<u>208.880</u>
	Passiver i alt	<u>3.497.885</u>	<u>3.250.334</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	0	0
Pensioner	183.333	16.667
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Andre personaleomkostninger	0	0
	<u>183.333</u>	<u>16.667</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>

2 Anlægsaktiver

		Immaterielle anlægsaktiver		Finansielle anlægsaktiver	
		Goodwill	Depositum	Kapital- andele i datter- selskab	Kapital- andele i associeret virksomhed
Anskaffelsessum pr. 1/1 2016		110.000	8.405	125.000	40.000
Tilgang		0	0	0	0
Afgang		0	-8.405	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2016		110.000	0	125.000	40.000
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2016		0	0	104.346	-23.972
Opskrivninger i året		0	0	3.699	2.905
Nedskrivninger i året		0	0	0	0
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2016		0	0	108.045	-21.067
Afskrivninger pr. 1/1 2016		110.000	0	0	0
Afskrivninger i året		0	0	0	0
Tilbageførte afskrivninger		0	0	0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2016		110.000	0	0	0
Bogført værdi pr. 31/12 2016		0	0	233.045	18.933
				Egenkapital	Resultat
<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Kostpris</u>	<u>pr. 31/12 16</u>	<u>efter skat 31/12 16</u>
MASTERMINDPROD. ApS	100%	125.000	125.000	233.045	3.699
I/S Gråbrødre Torv 1	20%	-	40.000	18.933	14.527
		125.000	165.000	251.978	18.226

3 Beregnede skatter

Beregnet selskabsskat	111.320	201.348
Heraf indeholdt i datterselskab	<u>-2.029</u>	<u>-14.700</u>
	109.291	186.648
Regulering udskudt skat	<u>854</u>	<u>-1.136</u>
	<u>110.145</u>	<u>185.512</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>2.562</u>	<u>3.416</u>

4 Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat	Overførsel til reserve	Udbytte	I alt
			for nettoop- skrivning		
Egenkapital pr. 1/1 2016	125.000	2.710.907	104.347	101.200	3.041.454
Udbetalt udbytte	0	0	0	-101.200	-101.200
Udbetalt a'contoudbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>285.534</u>	<u>3.699</u>	<u>103.400</u>	<u>392.633</u>
Egenkapital pr. 31/12 2016	<u>125.000</u>	<u>2.996.441</u>	<u>108.046</u>	<u>103.400</u>	<u>3.332.887</u>

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

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

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

