

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))

MASTERMINDPRODUCTION ApS

c/o Finn Markwardt, Finsensvej 122, 2000 Frederiksberg

CVR-nr. 31 94 58 36

Årsrapport for 2017

(9. 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 softwareproduktion og dermed, efter direktionen skøn, beslægtet virksomhed.

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.

Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for MASTERMINDPRODUCTION 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 MASTERMINDPRODUCTION ApS

Vi har opstillet årsrapporten for MASTERMINDPRODUCTION 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, som er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Indtægtskriterium

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

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.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning.

Skatteværdi af indkomsten føres via mellemregning med moderselskabet.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3 år, til en scrapværdi på kr. 0.

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

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2017

Note		2017	2016
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	772.340	799.321
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-762.986</u>	<u>-794.820</u>
	Resultat før afskrivninger	9.354	4.501
2	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	9.354	4.501
	Renteindtægter, koncern	1.243	1.232
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	<u>-366</u>	<u>-5</u>
	Resultat før skat	10.231	5.728
3	Beregnete skatter	<u>-3.067</u>	<u>-2.029</u>
	Årets resultat	<u>7.164</u>	<u>3.699</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	7.164	3.699
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>7.164</u>	<u>3.699</u>

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2016
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Debitorer	218.750	0
	Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>124.536</u>	<u>125.322</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>343.286</u>	<u>125.322</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>62.236</u>	<u>272.832</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>405.522</u>	<u>398.154</u>
	Aktiver i alt	<u><u>405.522</u></u>	<u><u>398.154</u></u>

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2016
		kr.	kr.
	PASSIVER		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	115.209	108.045
	Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
5	Egenkapital i alt	<u>240.209</u>	<u>233.045</u>
3	Udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	3.067	2.029
	Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse	18.188	24.111
	Anden gæld	<u>144.058</u>	<u>138.969</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>165.313</u>	<u>165.109</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>165.313</u>	<u>165.109</u>
	Passiver i alt	<u>405.522</u>	<u>398.154</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2017	2016
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	671.628	703.976
Pension	69.782	69.606
Andre omkostninger til social sikring	13.520	14.741
Personaleudgifter	<u>8.056</u>	<u>6.497</u>
	<u>762.986</u>	<u>794.820</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	3.067	2.029
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>3.067</u>	<u>2.029</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>
4 Anlægsaktiver		<u>Materielle</u>
		Driftsmidler
		og inventar
Anskaffelsessum pr. 1/1 2017		16.828
Tilgang		0
Afgang		<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2017		<u>16.828</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2017		16.828
Afskrivninger i året		0
Afskrivninger vedrørende årets afgang		<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31/12 2017		<u>16.828</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2017		<u>0</u>

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2017	125.000	108.045	0	233.045
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	7.164	0	7.164
Egenkapital pr. 31/12 2017	125.000	115.209	0	240.209

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

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

Selskabet har indgået huslejekontrakt, og hæfter i den forbindelse for kr. 4.560 ekskl. i form af husleje i opsigelsesperioden.

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

