

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))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

MASTERMINDPRODUCTION ApS

c/o Finn Markwardt, Finsensvej 122, 2000 Frederiksberg

CVR-nr. 31 94 58 36

Årsrapport for 2016

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

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 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 20. marts 2017

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 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 revisors 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, 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 anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.900 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 2016

Note		2016	2015
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	799.321	940.782
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-794.820</u>	<u>-884.234</u>
	Resultat før afskrivninger	4.501	56.548
2	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	4.501	56.548
	Renteindtægter, koncern	1.232	1.275
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	<u>-5</u>	<u>-564</u>
	Resultat før skat	5.728	57.259
3	Beregnete skatter	<u>-2.029</u>	<u>-14.700</u>
	Årets resultat	<u><u>3.699</u></u>	<u><u>42.559</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	3.699	42.559
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>3.699</u></u>	<u><u>42.559</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note	31/12 2016	31/12 2015
	kr.	kr.
	AKTIVER	
	<u>0</u>	<u>0</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	0
4	Anlægsaktiver i alt	0
	<u>125.322</u>	<u>124.089</u>
	Tilgodehavender i alt	124.089
	<u>272.832</u>	<u>281.562</u>
	Likvide beholdninger i alt	281.562
	<u>398.154</u>	<u>405.651</u>
	Omsætningsaktiver i alt	405.651
	<u>398.154</u>	<u>405.651</u>
	Aktiver i alt	405.651

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	108.045	104.346
	Afsat udbytte	0	0
5	Egenkapital i alt	<u>233.045</u>	<u>229.346</u>
3	Udskudt skat	0	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Kreditorer	0	10.493
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	2.029	0
	Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse	24.111	24.208
	Anden gæld	138.969	141.604
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>165.109</u>	<u>176.305</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>165.109</u>	<u>176.305</u>
	Passiver i alt	<u>398.154</u>	<u>405.651</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	703.976	792.195
Pension	69.606	69.606
Andre omkostninger til social sikring	14.741	14.717
Personaleudgifter	<u>6.497</u>	<u>7.716</u>
	<u>794.820</u>	<u>884.234</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	2.029	14.700
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>2.029</u>	<u>14.700</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>
4 Anlægsaktiver		<u>Materielle</u>
		<u>Driftsmidler</u>
		<u>og inventar</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2016		16.828
Tilgang		0
Afgang		<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2016		<u>16.828</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2016		16.828
Afskrivninger i året		0
Afskrivninger vedrørende årets afgang		<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31/12 2016		<u>16.828</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2016		<u>0</u>

5 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2016	125.000	104.346	0	229.346
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>3.699</u>	<u>0</u>	<u>3.699</u>
Egenkapital pr. 31/12 2016	<u>125.000</u>	<u>108.045</u>	<u>0</u>	<u>233.045</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

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

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

