

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

Brainsteam ApS


Filmbyen 18, 2650 Hvidovre

CVR-nr. 46 64 41 15

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 3/4 2017



Dirigent

Hans Møller

Hjemstedskommune: Hvidovre

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i passiv formuepleje.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

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

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

Ledelsespåtegning

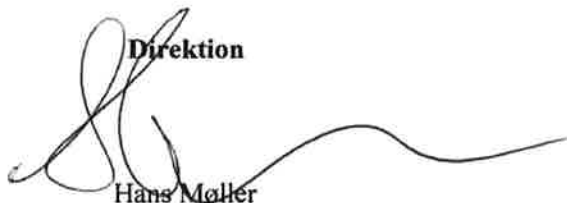
Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Brainsteam ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg 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 forventes ikke lænegere i 2017 at opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor ikke mulighed for, at aflægge en ikke revideret årsrapport for regnskabsåret 2017.

Hvidovre, den 3. april 2017


Direktion
Hans Møller

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Brainsteam ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Brainsteam ApS for regnskabsåret 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledespåtegning, 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 3. april 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl
registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Rapporteringsvaluta:

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Indtægtskriterium

Nettoomsætningen 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.

Resultat af kapitalandele

Resultat af andre kapitalandele og kapitalandele i associerede selskaber medregnes med periodens værdiforskydning.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinter og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%.

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

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

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre kapitalandele måles i årsrapporten til dagsværdi. Er dagsværdien lavere end kostprisen nedskrives hertil.

Kapitalandele i associeede selskaber måles i årsrapporten til kostpris. Er kostprisen lavere end dagsværdien nedskrives hertil.

Værdipapirer

Andre værdipapirer og kapitalandele er målt til statusdagens kurs.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2016

Note		2016	2015
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttotab	-14.577	-16.015
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	-14.577	-16.015
	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	-14.577	-16.015
	Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	-125.969	0
	Resultat af andre kapitalandele	794	13.725
	Finansielle indtægter	80.405	259.967
	Finansielle udgifter	<u>-942</u>	<u>-1.463</u>
	Resultat før skat	-60.289	256.214
3	Beregnede skatter	<u>-14.476</u>	<u>-24.182</u>
	Årets resultat	<u><u>-74.765</u></u>	<u><u>232.032</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-178.165	130.832
	Udbytte	<u>103.400</u>	<u>101.200</u>
		<u><u>-74.765</u></u>	<u><u>232.032</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	AKTIVER	kr.	kr.
	Kapitalandele i associerede selskaber	436.400	0
	Andre kapitalandele	14.240	225.815
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>450.640</u>	<u>225.815</u>
2	Anlægsaktiver i alt	<u>450.640</u>	<u>225.815</u>
3	Udskudt skatteaktiv	0	0
	Andre tilgodehavender	359.199	645.468
	Tilgodehavender i alt	<u>359.199</u>	<u>645.468</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.529.955	1.715.546
	Værdipapirer i alt	<u>1.529.955</u>	<u>1.715.546</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>130.217</u>	<u>96.571</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.019.371</u>	<u>2.457.585</u>
	Aktiver i alt	<u>2.470.011</u>	<u>2.683.400</u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	150.000	150.000
	Overført til næste år	2.195.860	2.374.025
	Afsat udbytte	103.400	101.200
4	Egenkapital i alt	<u>2.449.260</u>	<u>2.625.225</u>
	Skyldig selskabsskat	10.476	24.182
	Anden gæld	10.275	33.993
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>20.751</u>	<u>58.175</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>20.751</u>	<u>58.175</u>
	Passiver i alt	<u>2.470.011</u>	<u>2.683.400</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2016	2015		
	kr.	kr.		
1 Personaleudgifter				
Lønninger	0	0		
Pensioner	0	0		
Andre omkostninger til social sikring	0	0		
Andre personaleudgifter	0	0		
	<u>0</u>	<u>0</u>		
	<u>0</u>	<u>0</u>		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>		
2 Anlægsaktiver				
Andre kapitalandele:				
		Egenkapital		
<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>pr. 31/12 16</u>	
Bellota ApS (andre kapitalandele)	10%	Hvidovre	14.240	
Mainstream ApS (associeret selskab)	18%	Hvidovre	<u>436.400</u>	
			<u>450.640</u>	
		2016	2015	
		kr.	kr.	
3 Beregnede skatter				
Beregnet selskabsskat		14.476	24.182	
Udskudt skat, regulering		<u>0</u>	<u>0</u>	
		<u>14.476</u>	<u>24.182</u>	
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager		<u>0</u>	<u>0</u>	
4 Egenkapital				
	<u>Selskabs-</u>	<u>Overført</u>		
	<u>kapital</u>	<u>til næste år</u>	<u>Udbytte</u>	
			<u>I alt</u>	
Egenkapital pr. 1/1 2016	150.000	2.374.025	101.200	2.625.225
Udloddet udbytte	0	0	-101.200	-101.200
Årets resultat	0	-178.165	103.400	-74.765
Egenkapital pr. 31/12 2016	<u>150.000</u>	<u>2.195.860</u>	<u>103.400</u>	<u>2.449.260</u>

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution på max. kr. 366.667 overfor Mainstream ApS` bankforbindelse.

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