

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))



Erhvervsstyrelsen

Brainsteam ApS

Filmbyen 18, 2650 Hvidovre

CVR-nr. 46 64 41 15

Årsrapport for 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 26/3 2018



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 2017.

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

Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 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.

Hvidovre, den 26. marts 2018

Direktion

Hans Møller

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Brainsteam ApS

Erklæring om udvidet gennemgang

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Brainsteam ApS for regnskabsåret 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Rødovre, den 26. marts 2018

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl

registreret revisor

mne35884

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 samt modtaget udbytte.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster 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 nominel 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		
Bruttotab	-15.198	-14.577
Udgifter		
1 Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før afskrivninger	-15.198	-14.577
Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før finansiering	-15.198	-14.577
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	180.000	-125.969
Resultat af andre kapitalandele	0	794
Finansielle indtægter	138.125	80.405
Finansielle udgifter	<u>-101.982</u>	<u>-942</u>
Resultat før skat	200.945	-60.289
3 Beregnede skatter	<u>-27.038</u>	<u>-14.476</u>
Årets resultat	<u><u>173.907</u></u>	<u><u>-74.765</u></u>
Resultatdisponering		
Overført til næste år	68.107	-178.165
Udbytte	<u>105.800</u>	<u>103.400</u>
	<u><u>173.907</u></u>	<u><u>-74.765</u></u>

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2016
	AKTIVER	kr.	kr.
	Kapitalandele i associerede selskaber	436.400	436.400
	Andre kapitalandele	14.240	14.240
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>450.640</u>	<u>450.640</u>
2	Anlægsaktiver i alt	<u>450.640</u>	<u>450.640</u>
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	94.434	2.199
	Andre tilgodehavender	357.000	357.000
	Tilgodehavender i alt	<u>451.434</u>	<u>359.199</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.551.465	1.529.955
	Værdipapirer i alt	<u>1.551.465</u>	<u>1.529.955</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>99.917</u>	<u>130.217</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.102.816</u>	<u>2.019.371</u>
	Aktiver i alt	<u>2.553.456</u>	<u>2.470.011</u>

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2016
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	150.000	150.000
	Overført til næste år	2.263.967	2.195.860
	Afsat udbytte	<u>105.800</u>	<u>103.400</u>
4	Egenkapital i alt	<u>2.519.767</u>	<u>2.449.260</u>
	Skyldig selskabsskat	19.038	10.476
	Anden gæld	<u>14.651</u>	<u>10.275</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>33.689</u>	<u>20.751</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>33.689</u>	<u>20.751</u>
	Passiver i alt	<u>2.553.456</u>	<u>2.470.011</u>
5	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		

Noter

	2017	2016
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>

2 Anlægsaktiver

Andre kapitalandele:

<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Kostpris</u>
Bellota ApS (andre kapitalandele)	10%	Hvidovre	14.240
Mainstream ApS (associeret selskab)	30%	Hvidovre	<u>436.400</u>
			<u>450.640</u>

	2017	2016
	kr.	kr.
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	27.038	14.476
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>27.038</u>	<u>14.476</u>
 Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>0</u>

4 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>til næste år</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2017	150.000	2.195.860	103.400	2.449.260
Udloddet udbytte	0	0	-103.400	-103.400
Årets resultat	<u>0</u>	<u>68.107</u>	<u>105.800</u>	<u>173.907</u>
Egenkapital pr. 31/12 2017	<u>150.000</u>	<u>2.263.967</u>	<u>105.800</u>	<u>2.519.767</u>

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution på max. kr. 300.000 overfor Mainstream ApS' bankforbindelse.

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