

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

Mainstream ApS

Filmbyen 18, 2650 Hvidovre

CVR-nr. 18 53 88 30

Årsrapport for 2017

(23. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 26/8 2018.



Dirigent

Hans Møller-Jønsson

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i tonemestervirksomhed herunder udlejning og drift af lyd-studie.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har tilpasset sig den aktuelle markedssituation i branchen hvilket har afspejlet sig i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2017.

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

Ledelsepåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Mainstream 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.

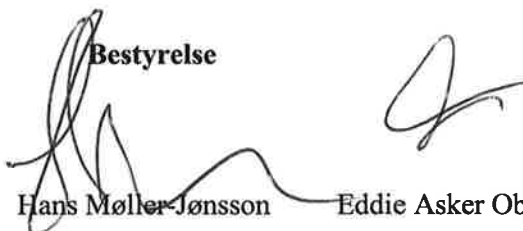
Hvidovre, den 26. marts 2018

Direktion



Hans Møller-Jønsson

Bestyrelse



Peter Aalbæk Jensen

Hans Møller-Jønsson

Eddie Asker Obitz Simonsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Mainstream ApS

Erklæring om udvidet gennemgang

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Mainstream 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.

Nettoomsætning

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.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Kapitalandele i tilknyttede selskaber

Kapitalandel medregnes med andel af datterselskabers resultat efter skat.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Rettigheder afskrives over 7 år, svarende til forventet levetid og en restværdi på kr. 0.

Der nedskrives til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere end den bogførte værdi.

Materielle anlægsaktiver

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

Indretning af lejede lokaler afskrives over lejeperiode eller over 10 regnskabsår til en restværdi på kr. 0.

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

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i datterselskab indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af datterselskabets regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning i datterselskaber henlægges i årsrapporten til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Deposita er målt til kostpris.

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		
	Bruttofortjeneste	4.058.629	6.450.523
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-3.556.180</u>	<u>-4.577.948</u>
	Resultat før afskrivninger	502.449	1.872.575
2	Afskrivninger	<u>-425.375</u>	<u>-716.199</u>
	Resultat før finansiering	77.074	1.156.376
3	Indtægt af kapitalandele i datterselskab	224.839	182.639
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	<u>-17.855</u>	<u>-29.365</u>
	Resultat før skat	284.058	1.309.650
4	Beregnete skatter	<u>-16.559</u>	<u>-250.528</u>
	Årets resultat	<u>267.499</u>	<u>1.059.122</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-257.340	276.483
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	224.839	182.639
	Udbytte	<u>300.000</u>	<u>600.000</u>
		<u>267.499</u>	<u>1.059.122</u>

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2016
	AKTIVER	kr.	kr.
	Rettigheder	<u>0</u>	<u>0</u>
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Indretning af lejede lokaler	278.896	110.021
	Driftsmidler og inventar	<u>406.131</u>	<u>292.282</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>685.027</u>	<u>402.303</u>
	Kapitalandel i datterselskab	860.125	653.767
	Deposita	<u>118.901</u>	<u>118.901</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>979.026</u>	<u>772.668</u>
3	Anlægsaktiver i alt	<u>1.664.053</u>	<u>1.174.971</u>
4	Udskudt skatteaktiv	246.949	263.508
	Debitorer	758.271	519.630
	Mellemregning tilknyttede selskaber	243.460	200.000
	Kortfristet tilgodehavende skat	34.000	0
	Øvrige tilgodehavender	<u>16.504</u>	<u>45.132</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.299.184</u>	<u>1.028.270</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>255.329</u>	<u>2.068.532</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.554.513</u>	<u>3.096.802</u>
	Aktiver i alt	<u><u>3.218.566</u></u>	<u><u>4.271.773</u></u>

Balance pr. 31/12 2017

Note	31/12 2017	31/12 2016	
	kr.	kr.	
	PASSIVER		
	Selskabskapital	200.000	200.000
	Overført til næste år	573.722	831.062
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	793.725	587.367
	Afsat udbytte	300.000	600.000
5	Egenkapital i alt	<u>1.867.447</u>	<u>2.218.429</u>
	Kortfristet andel af langfristet gæld	0	34.634
	Selskabsskat	0	243.924
	Kreditorer	190.753	201.116
	Anden gæld	1.160.366	1.573.670
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.351.119</u>	<u>2.053.344</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.351.119</u>	<u>2.053.344</u>
	Passiver i alt	<u>3.218.566</u>	<u>4.271.773</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2017	2016		
	kr.	kr.		
1 Personaleudgifter				
Lønninger	3.121.823	3.873.439		
Pensioner	155.286	270.591		
Andre omkostninger til social sikring	67.870	66.998		
Andre personaleudgifter	211.201	366.920		
	<u>3.556.180</u>	<u>4.577.948</u>		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>7</u>	<u>8</u>		
2 Afskrivninger				
Rettigheder	62.500	0		
Indretning, lejede lokaler	43.552	16.999		
Driftsmidler og inventar	319.323	699.200		
	<u>425.375</u>	<u>716.199</u>		
3 Anlægsaktiver				
	<u>Malerier</u>	<u>Rettigheder</u>	<u>Indretning lejede lokaler</u>	<u>Driftsmidler og inventar</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2017	9.000	3.996.291	3.948.362	4.784.966
Tilgang	0	62.500	212.427	433.172
Afgang	0	0	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2017	<u>9.000</u>	<u>4.058.791</u>	<u>4.160.789</u>	<u>5.218.138</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2017	9.000	3.996.291	3.838.341	4.492.684
Afskrivninger i året	0	8.929	43.552	319.323
Nedskrivninger i året	0	53.571	0	0
Tilbageførte afskrivninger	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger pr. 31/12 2017	<u>9.000</u>	<u>4.058.791</u>	<u>3.881.893</u>	<u>4.812.007</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2017	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>278.896</u>	<u>406.131</u>

				Kapital- andel i dattersel- skab	Deposita
Anskaffelsessum pr. 1/1 2017				66.400	118.901
Tilgang				0	0
Afgang				0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2017				66.400	118.901
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2017				587.367	0
Opskrivninger i året				224.839	0
Nedskrivninger i året				0	0
Valutakursregulering datterselskab				-18.481	0
Udloddet udbytte				0	0
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2017				793.725	0
Bogført værdi pr. 31/12 2017				860.125	118.901
				Egenkapital	Resultat efter skat
<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Kostpris</u>	<u>pr. 31/12 17</u>	<u>2017</u>
Mainsweden AB	100%	Sverige	66.400	860.125	224.839
Købsdato	14/1 2009	SEK	100.000		
4 Beregnede skatter					
Beregnet selskabsskat				0	275.924
Udskudt skat, regulering				16.559	-25.396
				16.559	250.528
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager				246.949	263.508

5 Egenkapital

	Selskabs-	Overført	Overførsel til reserve for nettoop-	Udbytte	I alt
	kapital	resultat	skrivning		
Egenkapital pr. 1/1 2017	200.000	831.062	587.367	600.000	2.218.429
Udbetalt udbytte	0	0	0	-600.000	-600.000
Valutakursreg. dattersel.	0	0	-18.481	0	-18.481
Årets resultat	0	-257.340	224.839	300.000	267.499
Egenkapital pr. 31/12 2017	200.000	573.722	793.725	300.000	1.867.447

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har forpligtelser vedrørende indgået lejemål. Opsigelsesperioden udgør 6 måneder.

Forpligtelsen vedrørende dette udgør ca. kr. 310.000.

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