

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)

Erhvervsstyrelsen

Mainstream ApS

Filmbyen 18, 2650 Hvidovre

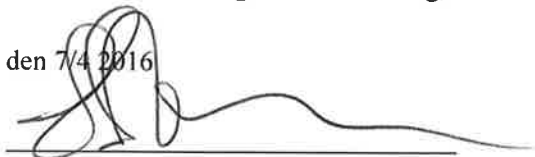
CVR-nr. 18 53 88 30

Årsrapport for 2015

(21. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 7/4 2016



Dirigent
Hans Møller

Hjemstedskommune: Hvidovre

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets primære virksomhed består i udlejning og drift af filmlydstudie.

Økonomisk udvikling

Den forløbne regnskabsperiode har givet et forventet resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Der forventes en positiv udvikling for næste regnskabsår med et positivt resultat.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 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 6. april 2016

Dirktion




Hans Møller


Bestyrelse



Peter Aalbæk Jensen



Hans Møller



Eddie Simonsen



Kristian Bidnes

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Mainstream ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Mainstream ApS for regnskabsåret 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Rødovre, den 6. april 2016

JS Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 30 83 60 81



John Lauritsen
statsaut. 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

Indtægtskriterium

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

Kapitalandel medregnes med andel af datterselskabets resultat efter skat.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 23,5%.

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 anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Rettigheder afskrives over 7 år, svarende til forventet levetid.

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

Materielle anlægsaktiver

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

Indretning af lejede lokaler afskrives over lejeperiode eller over 10 regnskabsår.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.800 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 nettorealisationsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2015

Note		2015	2014
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	7.664.184	9.279.471
	Udgifter		
1	Andre eksterne udgifter	-1.698.971	-1.688.370
2	Personaleudgifter	-5.114.516	-5.803.016
	Resultat før afskrivninger	<u>850.697</u>	<u>1.788.085</u>
3	Afskrivninger	-835.779	-913.084
	Resultat før finansiering	<u>14.918</u>	<u>875.001</u>
5	Indtægt af kapitalandele i datterselskab	64.204	21.853
	Renteindtægter	17.944	358
	Renteudgifter	-59.135	-75.880
	Resultat før skat	<u>37.931</u>	<u>821.332</u>
4	Beregnete skatter	-13.077	-208.877
	Årets resultat	<u><u>24.854</u></u>	<u><u>612.455</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-39.350	590.602
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	64.204	21.853
	Udbytte	0	0
		<u><u>24.854</u></u>	<u><u>612.455</u></u>

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	31/12 2014
	AKTIVER	kr.	kr.
	Rettigheder	0	99.678
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>99.678</u>
	Indretning af lejede lokaler	17.317	21.647
	Driftsmidler og inventar	991.482	1.336.193
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.008.799</u>	<u>1.357.840</u>
	Kapitalandel i datterselskab	491.648	413.445
	Deposita	118.901	118.901
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>610.549</u>	<u>532.346</u>
5	Anlægsaktiver i alt	<u>1.619.348</u>	<u>1.989.864</u>
4	Udskudt skatteaktiv	238.112	244.186
	Debitorer	920.891	971.677
	Tilgodehavende selskabsskat	0	184.710
	Øvrige tilgodehavender	11.140	72.871
	Tilgodehavender i alt	<u>1.170.143</u>	<u>1.473.444</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>1.277.153</u>	<u>1.890.595</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.447.296</u>	<u>3.364.039</u>
	Aktiver i alt	<u>4.066.644</u>	<u>5.353.903</u>

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	31/12 2014
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	200.000	200.000
	Overført til næste år	554.579	593.929
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	425.248	347.045
	Afsat udbytte	0	0
6	Egenkapital i alt	<u>1.179.827</u>	<u>1.140.974</u>
7	Finansieringsinstitutter	<u>22.332</u>	<u>351.350</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>22.332</u>	<u>351.350</u>
7	Kortfristet andel af langfristet gæld	360.000	360.000
	Gæld til kapitalejere	942.337	1.419.959
	Selskabsskat	7.003	0
	Kreditorer	199.506	514.543
	Anden gæld	<u>1.355.639</u>	<u>1.567.077</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.864.485</u>	<u>3.861.579</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.886.817</u>	<u>4.212.929</u>
	Passiver i alt	<u>4.066.644</u>	<u>5.353.903</u>
8	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Andre eksterne udgifter		
Salgsomkostninger	70.333	321.352
Lokaleomkostninger	979.972	892.577
Administrationsomkostninger	648.666	474.441
	<u>1.698.971</u>	<u>1.688.370</u>
2 Personaleudgifter		
Lønninger	4.350.951	4.988.329
Pensioner	343.678	351.877
Andre omkostninger til social sikring	53.807	76.554
Andre personaleudgifter	366.080	386.256
	<u>5.114.516</u>	<u>5.803.016</u>
3 Afskrivninger		
Rettigheder	99.678	247.560
Indretning, lejede lokaler	4.330	4.330
Driftsmidler og inventar, resultat ved salg/skrotning	0	0
Driftsmidler og inventar	731.771	661.194
	<u>835.779</u>	<u>913.084</u>
4 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	7.003	195.290
Udskudt skat, regulering	6.074	13.587
	<u>13.077</u>	<u>208.877</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>238.112</u>	<u>244.186</u>

5 Anlægsaktiver

	<u>Malerier</u>	<u>Rettigheder</u>	<u>Indretning lejede lokaler</u>	<u>Driftsmidler og inventar</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2015	9.000	3.996.291	4.006.892	4.505.313
Tilgang	0	0	0	387.060
Afgang/skrottet	0	0	0	-107.407
Anskaffelsessum pr. 31/12 2015	9.000	3.996.291	4.006.892	4.784.966
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2015	0	3.896.613	3.985.245	3.178.120
Afskrivninger i året	9.000	52.322	4.330	722.771
Nedskrivninger i året	0	47.356	0	0
Tilbageførte afskrivninger	0	0	0	-107.407
Af- og nedskrivninger pr. 31/12 2015	9.000	3.996.291	3.989.575	3.793.484
Bogført værdi pr. 31/12 2015	0	0	17.317	991.482
			<u>Kapital- andel i dattersel- skab</u>	<u>Deposita</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2015			66.400	118.901
Tilgang			0	0
Afgang			0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2015			66.400	118.901
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2015			347.045	0
Opskrivninger i året			64.204	0
Nedskrivninger i året			0	0
Valutakursregulering datterselskab			13.999	0
Udloddet udbytte			0	0
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2015			425.248	0
Bogført værdi pr. 31/12 2015			491.648	118.901

<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Kostpris</u>	<u>Egenkapital pr. 31/12 15</u>	<u>Resultat efter skat 2015</u>
Mainsweden AB	100%	Sverige	66.400	<u>491.648</u>	<u>64.204</u>
Købsdato	14/1 2009	SEK	100.000		

6 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Overførsel til reserve for nettoop- skrivning</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2015	200.000	593.929	347.045	0	1.140.974
Udbetalt udbytte	0	0	0	0	0
Valutakursreg. dattersel.	0	0	13.999	0	13.999
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-39.350</u>	<u>64.204</u>	<u>0</u>	<u>24.854</u>
Egenkapital pr. 31/12 2015	<u>200.000</u>	<u>554.579</u>	<u>425.248</u>	<u>0</u>	<u>1.179.827</u>

7 Finansieringsinstitutter

Det samlede banklån udgør kr. 382.332, hvoraf kr. 360.000 forfalder til betaling inden 12 måneder. Af det samlede banklån forfalder kr. 0 til betaling efter 5 år.

8 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

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