

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



(CVR-nr. 37999687)

Mainstream ApS

Filmbyen 18, 2650 Hvidovre

CVR-nr. 18 53 88 30

Årsrapport for 2020

(26. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 4/3 2021

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

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter. De økonomiske forhold, er i 2020, påvirket negativt med kr. 191.792, som følge af restafskrivning på indretning af lejede lokaler. Mod-sat er den økonomiske udvikling påvirket positivt med kr. 890.983 af ekstraordinært højt resultat i kapitalandele.

Der henvises til note 7 herom.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2020 for Mainstream ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabs-praksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Hvidovre, den 4. marts 2021

Direktion

Hans Møller-Jønsson

Bestyrelse

Peter Aalbæk Jensen

Hans Møller-Jønsson

Eddie Asker Obitz Simonsen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Mainstream ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Mainstream ApS for regnskabsåret 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

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 væsentlig 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 4. marts 2021

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 med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

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 omkostninger 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 salgsmkostninger, 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.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktivitet, herunder fortjeneste/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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 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

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsværdi 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 anskaffelsværdi 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.

Bygninger afskrives lineært over 50 år til en scrapværdi på kr. 1.677.200.

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

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen 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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til statusdagens kurs.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Under egenkapitalen er der særlige reserver vedrørende nettoopskrivning efter indre værdis metode.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2020

Note		2020	2019
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	5.043.782	4.541.000
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-4.060.572	-3.101.067
2	Afskrivninger	-534.794	-340.801
	Andre driftsomkostninger	-191.792	0
	Resultat før finansiering	256.624	1.099.132
3	Indtægt af kapitalandele i datterselskab	890.983	254.601
	Renteindtægter	0	27
	Renteudgifter	-75.733	-11.003
	Resultat før skat	1.071.874	1.342.757
4	Beregnete skatter	-41.242	-240.519
	Årets resultat	<u>1.030.632</u>	<u>1.102.238</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	139.649	-52.363
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	890.983	254.601
	Udbytte	0	900.000
		<u>1.030.632</u>	<u>1.102.238</u>

Balance pr. 31/12 2020

Note	31/12 2020	31/12 2019
	kr.	kr.
AKTIVER		
Rettigheder	0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Indretning af lejede lokaler	0	191.792
Grunde og bygninger	9.095.520	0
Driftsmidler og inventar	780.923	836.783
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>9.876.443</u>	<u>1.028.575</u>
Kapitalandel i datterselskab	2.123.001	1.191.711
Deposita	0	124.466
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.123.001</u>	<u>1.316.177</u>
3 Anlægsaktiver i alt	<u>11.999.444</u>	<u>2.344.752</u>
4 Udskudt skatteaktiv	104.226	106.022
Debitorer	0	184.527
Kortfristet tilgodehavende skat	80.554	47.416
Øvrige tilgodehavender	25.908	12.604
Tilgodehavender i alt	<u>210.688</u>	<u>350.569</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>1.521.967</u>	<u>1.544.993</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.732.655</u>	<u>1.895.562</u>
Aktiver i alt	<u>13.732.099</u>	<u>4.240.314</u>

Balance pr. 31/12 2020

Note	31/12 2020	31/12 2019
	kr.	kr.
	PASSIVER	
	200.000	200.000
	1.157.660	1.018.011
	2.056.601	1.125.311
	<u>0</u>	<u>900.000</u>
	3.414.261	3.243.322
5	3.826.616	0
	<u>2.533.967</u>	<u>0</u>
	6.360.583	0
5	1.195.449	0
	0	0
	111.278	277.151
	<u>2.650.528</u>	<u>719.841</u>
	3.957.255	996.992
	10.317.838	996.992
	13.732.099	4.240.314
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.	
7	Særlige poster	

Noter

	2020	2019		
	kr.	kr.		
1 Personaleudgifter				
Lønninger	3.712.793	2.672.800		
Pensioner	147.471	130.743		
Andre omkostninger til social sikring	43.002	52.733		
Andre personaleudgifter	157.306	244.791		
	<u>4.060.572</u>	<u>3.101.067</u>		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>7</u>	<u>6</u>		
2 Afskrivninger				
Rettigheder	0	0		
Grunde og bygninger	74.933	0		
Indretning, lejede lokaler	0	43.552		
Driftsmidler og inventar	459.861	297.249		
	<u>534.794</u>	<u>340.801</u>		
3 Anlægsaktiver				
	Grunde og bygninger	Rettigheder	Indretning lejede lokaler	Driftsmidler og inventar
Anskaffelsessum pr. 1/1 2020	0	4.058.791	4.160.789	6.158.765
Tilgang	9.170.453	0	0	404.002
Afgang	0	0	-4.160.789	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2020	<u>9.170.453</u>	<u>4.058.791</u>	<u>0</u>	<u>6.562.767</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2020	0	4.058.791	3.968.997	5.321.982
Afskrivninger i året	74.933	0	0	459.861
Nedskrivninger i året	0	0	0	0
Tilbageførte afskrivninger	0	0	-3.968.997	0
Af- og nedskrivninger pr. 31/12 2020	<u>74.933</u>	<u>4.058.791</u>	<u>0</u>	<u>5.781.843</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2020	<u>9.095.520</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>780.924</u>

	Kapital- andel i dattersel- skab	Deposita
Anskaffelsessum pr. 1/1 2020	66.400	124.466
Tilgang	0	0
Afgang	0	-124.466
Anskaffelsessum pr. 31/12 2020	66.400	0
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2020	1.125.311	0
Opskrivninger i året	890.983	0
Nedskrivninger i året	0	0
Valutakursregulering datterselskab	40.307	0
Udloddet udbytte	0	0
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2020	2.056.601	0
Bogført værdi pr. 31/12 2020	2.123.001	0
	2020	2019
	kr.	kr.
4 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	39.446	188.584
Udskudt skat, regulering	1.796	51.935
	<u>41.242</u>	<u>240.519</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>104.226</u>	<u>106.022</u>
5 Ejendoms lån		
Af de samlede ejendoms lån forfalder kr. 3.034.979 til betaling efter 5 år.		
Kursværdien på lånet udgør pr. 31/12 2020 kr. 4.022.066.		

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har stillet pant i grunde og bygninger i forhold til lån i samme.

Den regnskabsmæssige værdi af grunde og bygninger udgør pr. 31/12 2020 kr. 9.095.520.

Selskabet har indgået følgende leasingkontrakter:

	Udløb	Månedlig	Pris ved
	mdr.	ydelse	udløb
Kaffemaskine	46	1.626	0

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

7 Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til selskabets indtjeninsskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskarakter.

Som omtalt i ledelsberetningen er årets resultat før skat påvirket negativt med kr. 191.792, som følge af restafskrivning på lejede lokaler. Dette forhold afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift, og er derfor medtaget i denne note.

Udgiften fremgår under andre driftsomkostninger i resultatopgørelsen.

Særlige poster for dette år er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	2020
	kr.
Indtægter	
Indtægt af kapitalandele i datterselskab	890.983
Udgifter	
Restafskrivning lejede loklaer	191.792

Særlige poster indgår henholdsvis under andre driftsomkostninger og indtægter af kapitalandele i datterselskab i resultatopgørelsen:

Indtægt af kapitalandele i datterselskab	890.983
Andre driftsomkostninger	191.792

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Hans Møller-Jønsson

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-010655972577

IP: 62.242.xxx.xxx

2021-03-04 15:58:11Z

NEM ID 

Hans Møller-Jønsson

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-010655972577

IP: 62.242.xxx.xxx

2021-03-04 15:58:11Z

NEM ID 

Peter Aalbæk Jensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-209988403307

IP: 5.186.xxx.xxx

2021-03-04 17:49:39Z

NEM ID 

Eddie Asker Obitz Simonsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-953947744995

IP: 62.242.xxx.xxx

2021-03-05 10:01:38Z

NEM ID 

Ulrik Dahl

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-528371923109

IP: 80.198.xxx.xxx

2021-03-05 10:17:58Z

NEM ID 

Hans Møller-Jønsson

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-010655972577

IP: 62.242.xxx.xxx

2021-03-05 10:34:52Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: BW1LB-IDJAE-D2YCB-ZKAUF-FCMTO-T7E7B

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>