

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



(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Mainstream ApS

Filmbyen 18, 2650 Hvidovre

CVR-nr. 18 53 88 30

Årsrapport for 2019

(25. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 18/5 2020

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 og økonomiske forhold i 2019.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 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 18. maj 2020

Dirktion



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 2019, 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2019 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 18. maj 2020

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 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 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 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. 13.800 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 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 dagsværdi.

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 2019

Note	2019	2018
	kr.	kr.
Indtægter		
	4.541.000	6.502.457
Udgifter		
1	-3.101.067	-3.809.365
2	-340.801	-256.278
	<u>1.099.132</u>	<u>2.436.814</u>
Resultat før finansiering		
3	254.601	125.299
	27	51
	-11.003	-4.159
	<u>1.342.757</u>	<u>2.558.005</u>
Resultat før skat		
4	-240.519	-536.054
	<u>1.102.238</u>	<u>2.021.951</u>
Resultatdisponering		
	-52.363	496.652
	254.601	125.299
	900.000	1.400.000
	<u>1.102.238</u>	<u>2.021.951</u>

Balance pr. 31/12 2019

Note		31/12 2019	31/12 2018
	AKTIVER	kr.	kr.
	Rettigheder	<u>0</u>	<u>0</u>
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Indretning af lejede lokaler	191.792	235.344
	Driftsmidler og inventar	<u>836.783</u>	<u>465.352</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.028.575</u>	<u>700.696</u>
	Kapitalandel i datterselskab	1.191.711	951.647
	Deposita	<u>124.466</u>	<u>118.901</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.316.177</u>	<u>1.070.548</u>
3	Anlægsaktiver i alt	<u>2.344.752</u>	<u>1.771.244</u>
4	Udskudt skatteaktiv	106.022	157.957
	Debitorer	184.527	2.101.533
	Kortfristet tilgodehavende skat	47.416	0
	Øvrige tilgodehavender	<u>12.604</u>	<u>32.733</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>350.569</u>	<u>2.292.223</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>1.544.993</u>	<u>1.459.036</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.895.562</u>	<u>3.751.259</u>
	Aktiver i alt	<u>4.240.314</u>	<u>5.522.503</u>

Balance pr. 31/12 2019

Note	31/12 2019	31/12 2018
	kr.	kr.
	PASSIVER	
	Selskabskapital	200.000 200.000
	Overført til næste år	1.018.011 1.070.374
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.125.311 885.247
	Afsat udbytte	900.000 1.400.000
5	Egenkapital i alt	<u>3.243.322</u> <u>3.555.621</u>
	Selskabsskat	0 24.062
	Kreditorer	277.151 227.354
	Anden gæld	719.841 1.715.466
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>996.992</u> <u>1.966.882</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>996.992</u> <u>1.966.882</u>
	Passiver i alt	<u>4.240.314</u> <u>5.522.503</u>
6	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.	

Noter

	2019	2018		
	kr.	kr.		
1 Personaleudgifter				
Lønninger	2.672.800	3.405.095		
Pensioner	130.743	138.807		
Andre omkostninger til social sikring	52.733	50.616		
Andre personaleudgifter	244.791	214.847		
	<u>3.101.067</u>	<u>3.809.365</u>		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>6</u>	<u>7</u>		
2 Afskrivninger				
Rettigheder	0	0		
Indretning, lejede lokaler	43.552	43.552		
Driftsmidler og inventar	297.249	212.726		
	<u>340.801</u>	<u>256.278</u>		
3 Anlægsaktiver				
	<u>Malerier</u>	<u>Rettigheder</u>	<u>Indretning</u>	<u>Driftsmidler</u>
			<u>lejede lokaler</u>	<u>og inventar</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2019	9.000	4.058.791	4.160.789	5.490.085
Tilgang	0	0	0	668.680
Afgang	0	0	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2019	<u>9.000</u>	<u>4.058.791</u>	<u>4.160.789</u>	<u>6.158.765</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2019	9.000	4.058.791	3.925.445	5.024.733
Afskrivninger i året	0	0	43.552	297.249
Nedskrivninger i året	0	0	0	0
Tilbageførte afskrivninger	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger pr. 31/12 2019	<u>9.000</u>	<u>4.058.791</u>	<u>3.968.997</u>	<u>5.321.982</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2019	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>191.792</u>	<u>836.783</u>

	Kapital- andel i dattersel- skab	Deposita
Anskaffelsessum pr. 1/1 2019	66.400	118.901
Tilgang	0	5.565
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2019	66.400	124.466
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2019	885.247	0
Opskrivninger i året	254.601	0
Nedskrivninger i året	0	0
Valutakursregulering datterselskab	-14.537	0
Udloddet udbytte	0	0
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2019	1.125.311	0
Bogført værdi pr. 31/12 2019	1.191.711	124.466

Selskabsnavn	Ejerandel	Hjemsted	Kostpris	Egenkapital pr. 31/12 19	Resultat efter skat 2019
Mainsweden AB	100%	Sverige	66.400	1.191.711	254.601
Købsdato	14/1 2009	SEK	100.000		
				2019	2018
				kr.	kr.

4 Beregnede skatter

Beregnet selskabsskat	188.584	447.062
Udskudt skat, regulering	51.935	88.992
	<u>240.519</u>	<u>536.054</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>106.022</u>	<u>157.957</u>

5 Egenkapital

	Selskabs-	Overført	Overførsel til reserve for nettoop-	Udbytte	I alt
	kapital	resultat	skrivning		
Egenkapital pr. 1/1 2019	200.000	1.070.374	885.247	1.400.000	3.555.621
Udbetalt udbytte	0	0	0	-1.400.000	-1.400.000
Valutakursreg. dattersel.	0	0	-14.537	0	-14.537
Årets resultat	0	-52.363	254.601	900.000	1.102.238
Egenkapital pr. 31/12 2019	200.000	1.018.011	1.125.311	900.000	3.243.322

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

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

Forpligtelsen vedrørende dette udgør ca. kr. 325.000.

Selskabet har indgået følgende leasingkontrakter:

	Udløb	Månedlig	Pris ved
	mdr.	ydelse	udløb
Kaffemaskine	58	1.626	0

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

