

**ÅRSRAPPORT**

**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017**

**MAHOGNI FILM APS**

**Birkebakken 29**

**2840 Holte**

**CVR-nr. 19 06 84 98**

Godkendt på den  
ordinære generalfor-  
samling den /

# INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4-6
<b>Årsregnskabet</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7-9
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017	10
Balance pr. 31. december 2017	11-12
Egenkapitalopgørelse pr. 31. december 2017	13
Noter	14

**Selskab**

Mahogni Film ApS  
Birkebakken 29  
2840 Holte

CVR-nr. 19 06 84 98

22. regnskabsår

**Direktion**

Erik Westphal Stephensen

**Revision**

**inforevision**

statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Buddingevej 312  
2860 Søborg  
CVR-nr. 19263096

Flemming Andreasen, statsautoriseret revisor  
mne19759

**Væsentligste aktiviteter**

Mahogni Film ApS' hovedaktivitet er at drive konsulentvirksomhed samt gennem ejerskab i andre selskaber at virke som holdingselskab.

**Udviklingen i selskabets aktiviteter og forhold:**

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende.

**Begivenheder efter regnskabsårets udløb:**

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets udløb, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets økonomiske stilling pr. 31. december 2017.

**Den forventede udvikling:**

Ledelsen forventer et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

Direktionen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for Mahogni Film ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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 1. januar - 31. december 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 16. maj 2018

**I direktionen:**

---

Erik Westphal Stephensen  
Adm. direktør

## Til kapitalejerne i Mahogni Film ApS

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Mahogni Film ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er 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 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af virksomheden 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 revisionsbevis 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 revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- \* Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- \* Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændigheder, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- \* Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- \* Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- \* Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

**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 revision 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 revisionen 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.

Søborg, den 16. maj 2018

**inforevision**

Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
(CVR-nr. 19263096)

Flemming Andreasen  
Statsautoriseret revisor  
mne19759



Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

De væsentligste områder af den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til tidligere år, er følgende:

## RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

### Bruttofortjeneste/-tab

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning" samt af "eksterne omkostninger".

### Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes leveringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets leverede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne vare- og kunderebatter.

### Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt salgs-, lokale-, administrationsomkostninger.

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance ved salg af anlægsaktiver.

### Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab.

### Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat.

Selskabsskat vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

**BALANCEN**

Balancen er opstillet i kontoform.

**AKTIVER****Materielle anlægsaktiver**

Selskabets lejlighed måles til dagsværdi, som udtrykt ved den offentlige ejendomsvurdering.

Øvrige materielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede brugstid.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 5 år

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste og andre driftsomkostninger.

**Andre værdipapirer og kapitalandele, der er anlægsaktiver**

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under anlægsaktiver omfatter børsnoterede aktier og obligationer.

Børsnoterede aktier og obligationer, som selskabet har til hensigt at beholde over en længere årrække, er målt til dagsværdi, hvilket for børsnoterede aktier og obligationer svarer til balance-dagens kursværdi. Realiserede og urealiserede kursavancer og -tab indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår samt indtægter vedrørende indeværende år som først er indbetalt i efterfølgende regnskabsår.

## PASSIVER

### Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapital.

### Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdsvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealizationsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste/-tab	4.687	71.124
1 Personaleomkostninger	-137.971	-251.457
INDTJENINGSBIDRAG	-133.284	-180.333
Af- og nedskrivninger	-58.000	-58.000
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-191.284	-238.333
2 Andre finansielle indtægter	479.038	164.560
3 Øvrige finansielle omkostninger	-71.511	-538.260
RESULTAT FØR SKAT	216.243	-612.033
Skat af årets resultat	0	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>216.243</b>	<b>-612.033</b>

**RESULTATDISPONERING**

Årets resultat foreslås disponeret således:

Ledelsens forslag til udbytte	200.000	1.000.000
Overført resultat	16.243	-1.612.033
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>216.243</b>	<b>-612.033</b>

<u>Note</u>	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
Grunde og bygninger	1.500.000	1.500.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	101.500	159.500
<b>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>1.601.500</b>	<b>1.659.500</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele	4.398.224	5.030.074
<b>FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>4.398.224</b>	<b>5.030.074</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>5.999.724</b>	<b>6.689.574</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	100.646	15.096
Tilgodehavende selskabsskat	12.140	25.268
Andre tilgodehavender	619	551
Periodeafgrænsningsposter	0	569
<b>TILGODEHAVENDER</b>	<b>113.405</b>	<b>41.484</b>
<b>LIKVIDE BEHOLDNINGER</b>	<b>270.660</b>	<b>288.566</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>384.065</b>	<b>330.050</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>6.383.789</b>	<b>7.019.624</b>

<u>Note</u>	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for opskrivning	196.132	196.132
Overført overskud	5.161.093	5.144.850
Forslag til udbytte for regnskabsåret	200.000	1.000.000
<b>EGENKAPITAL</b>	<b>5.682.225</b>	<b>6.465.982</b>
Hensættelser til udskudt skat	0	0
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	34.125	33.516
Anden gæld	667.439	520.126
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>701.564</b>	<b>553.642</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</b>	<b>701.564</b>	<b>553.642</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>6.383.789</b>	<b>7.019.624</b>

4 Eventualaktiver

	Virksom- hedskapital *)	Reserve for opskriv- ninger	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2016	125.000	196.132	6.756.883	1.000.000	8.078.015
Udloddet udbytte				0	-1.000.000
Overført via resultatdisponeringen			-1.612.033	1.000.000	-612.033
Egenkapital pr. 1/1 2017	125.000	196.132	5.144.850	1.000.000	6.465.982
Udloddet udbytte				0	-1.000.000
Overført via resultatdisponeringen			16.243	200.000	216.243
Egenkapital pr. 31/12 2017	125.000	196.132	5.161.093	200.000	5.682.225

\*) 125 stk. kapitalandele (anparter) á kr. 1.000

<u>1</u>	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	Gager og lønninger	129.401	238.959
	Andre omkostninger til social sikring	2.999	6.930
	Andre personaleomkostninger	5.571	5.568
	<u>I ALT</u>	<u>137.971</u>	<u>251.457</u>

Antal beskæftigede har udgjort 1 som sidste år.

<u>2</u>	<u>Andre finansielle indtægter</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	Finansielle indtægter, i øvrigt	479.038	164.560
	<u>I ALT</u>	<u>479.038</u>	<u>164.560</u>

<u>3</u>	<u>Øvrige finansielle omkostninger</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	Finansielle omkostninger, i øvrigt	71.511	538.260
	<u>I ALT</u>	<u>71.511</u>	<u>538.260</u>

4 Eventualaktiver

Selskabet har udskudte skatteaktiver på ca. kr. 230.000, som følge af uudnyttede skattemæssige underskud mm.



# PENNEO

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

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

## Erik Westphal Stephensen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-847513083990

IP: 83.92.104.25

2018-05-29 06:56:34Z

NEM ID 

## Flemming Andreasen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:1246528237452

IP: 85.235.247.2

2018-05-29 07:08:08Z

NEM ID 

## Erik Westphal Stephensen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-847513083990

IP: 83.92.104.25

2018-05-29 08:18:30Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: SD4WY-D3Q6J-VKAYK-AAEIQ-XGM5V-NABEI

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>