

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

MAHOGNI FILM APS

Birkebakken 29

2840 Holte

CVR-nr. 19 06 84 98

Godkendt på den
ordinære generalfor-
samling den 30/1 - 2016



INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Årsregnskabet	
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	8
Balance pr. 31. december 2015	9-10
Noter	11-12

Selskab

Mahogni Film ApS
Birkebakken 29
2840 Holte

CVR-nr. 19 06 84 98

20. regnskabsår

Hjemsted: København

Direktion

Erik Stephensen

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Flemming Andreasen, statsautoriseret revisor

Hovedaktivitet

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 ikke 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 2015.

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 vor 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 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 30. maj 2016

I direktionen:



Erik Stephensen

Til kapitalejerne i Mahogni Film ApS**Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Mahogni Film ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at 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 og den udførte revision

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor 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, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for de 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. 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 vor 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 1. januar - 31. december 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 årsregnskabsloven.

Søborg, den 30. maj 2016

inforevision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)



Flemming Andreasen
Statsautoriseret revisor

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

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

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 omfatter renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 23,50% 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.

Finansielle 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. 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.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste/-tab	-26.195	124.161
1 Personaleomkostninger	-292.695	-682.456
INDTJENINGSBIDRAG	-318.890	-558.295
Af- og nedskrivninger	-71.971	-90.161
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-390.861	-648.456
2 Andre finansielle indtægter	1.033.656	868.463
3 Øvrige finansielle omkostninger	-22.567	-22.095
RESULTAT FØR SKAT	620.228	197.912
Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	620.228	197.912

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Overført resultat	-379.772	-802.088
Ledelsens forslag til udbytte	1.000.000	1.000.000
ÅRETS RESULTAT	620.228	197.912

Note	31/12 2015	31/12 2014
Grunde og bygninger	1.500.000	1.500.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	217.499	289.470
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	1.717.499	1.789.470
Andre værdipapirer og kapitalandele	6.389.771	7.078.266
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	6.389.771	7.078.266
ANLÆGSAKTIVER	8.107.270	8.867.736
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	13.146	11.250
Tilgodehavende selskabsskat	4.455	16.340
Andre tilgodehavender	1.769	6.315
Periodeafgrænsningsposter	650	1.507
TILGODEHAVENDER	20.020	35.412
LIKVIDE BEHOLDNINGER	450.326	62.905
OMSÆTNINGSAKTIVER	470.346	98.317
AKTIVER I ALT	8.577.616	8.966.053

<u>Note</u>	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
5 Virksomhedskapital	125.000	125.000
6 Reserve for opskrivning	196.132	196.132
7 Overført overskud	6.756.883	7.136.655
Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.000.000	1.000.000
<u>EGENKAPITAL</u>	<u>8.078.015</u>	<u>8.457.787</u>
Hensættelser til udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>HENSATTE FORPLIGTELSER</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	35.750	37.686
Anden gæld	463.851	470.580
<u>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</u>	<u>499.601</u>	<u>508.266</u>
<u>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</u>	<u>499.601</u>	<u>508.266</u>
<u>PASSIVER I ALT</u>	<u>8.577.616</u>	<u>8.966.053</u>
4 Eventualaktiver		

1	Personaleomkostninger	2015	2014
	Gager og lønninger	278.840	662.840
	Andre omkostninger til social sikring	13.082	13.597
	Andre personaleomkostninger	773	6.019
	I ALT	292.695	682.456

2	Andre finansielle indtægter	2015	2014
	Finansielle indtægter, i øvrigt	1.033.656	868.463
	I ALT	1.033.656	868.463

3	Øvrige finansielle omkostninger	2015	2014
	Finansielle omkostninger, i øvrigt	22.567	22.095
	I ALT	22.567	22.095

4 Eventualaktiver

Selskabet har udskudte skatteaktiver på ca. kr. 144.000, som følge af uudnyttede skattemæssige underskud mm.

5	Virksomhedskapital	2015	2014
	125 stk. kapitalandele (anparter) á kr. 1.000	125.000	125.000
	I ALT	125.000	125.000

<u>6</u>	<u>Reserve for opskrivning</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Overført fra tidligere år	196.132	228.255
	Regulering, ændring af skatteprocent	0	5.627
	Årets op- og nedskrivninger, efter skat	0	-37.750
	I ALT	196.132	196.132

<u>7</u>	<u>Overført overskud</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Overført fra tidligere år	7.136.655	7.956.620
	Overført fra reserve for opskrivning, ændring skatteprocent	0	-5.627
	Skat af årets nedskrivning,	0	-12.250
	Overført af årets resultat, jf. overskudsdisponeringen	-379.772	-802.088
	I ALT	6.756.883	7.136.655