

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2019

MAHOGNI FILM APS

Birkebakken 29

2840 Holte

CVR-nr. 19 06 84 98

Godkendt på den
ordinære generalfor-
samling den 10/7 2020

Erik Westphal Stephensen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4-6
Årsregnskabet	
Anvendt regnskabspraksis	7-9
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019	10
Balance pr. 31. december 2019	11-12
Egenkapitalopgørelse pr. 31. december 2019	13
Noter	14

Selskab

Mahogni Film ApS
Birkebakken 29
2840 Holte

CVR-nr. 19 06 84 98

24. regnskabsår

Direktion

Erik Westphal Stephensen

Revision

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Flemming Andreasen, statsautoriseret revisor
mne19759

Martin Hansen, statsautoriseret revisor
mne45104

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 2019.

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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 7. juli 2020

I direktionen:

Erik Westphal Stephensen

Til kapitalejerne i Mahogni Film ApS**Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Mahogni Film ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 7. juli 2020

inforevision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)

Flemming Andreasen
Statsautoriseret revisor
mne19759

Martin Hansen
Statsautoriseret revisor
mne45104

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 kundrabatter.

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 nettorealisationsværdi, 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>2019</u>	<u>2018</u>
Bruttofortjeneste/-tab	-50.644	72.071
1 Personaleomkostninger	-6.293	-46.589
INDTJENINGSBIDRAG	-56.937	25.482
Af- og nedskrivninger	0	-58.000
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-56.937	-32.518
2 Andre finansielle indtægter	460.205	84.148
3 Øvrige finansielle omkostninger	-12.549	-149.069
RESULTAT FØR SKAT	390.719	-97.439
Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	390.719	-97.439

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Ledelsens forslag til udbytte	300.000	300.000
Overført resultat	90.719	-397.439
ÅRETS RESULTAT	390.719	-97.439

<u>Note</u>	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
Grunde og bygninger	1.500.000	1.500.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	43.500
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	1.500.000	1.543.500
Andre værdipapirer og kapitalandele	3.967.827	3.542.253
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	3.967.827	3.542.253
ANLÆGSAKTIVER	5.467.827	5.085.753
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	11.925	200.046
Tilgodehavende selskabsskat	6.697	11.799
Andre tilgodehavender	3.519	2.732
TILGODEHAVENDER	22.141	214.577
LIKVIDE BEHOLDNINGER	27.612	77.902
OMSÆTNINGSAKTIVER	49.753	292.479
AKTIVER I ALT	5.517.580	5.378.232

<u>Note</u>	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for opskrivning	63.125	64.475
Overført overskud	4.812.056	4.721.718
Forslag til udbytte for regnskabsåret	300.000	300.000
EGENKAPITAL	5.300.181	5.211.193
Hensættelser til udskudt skat	0	0
HENSATTE FORPLIGTELSE	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	48.891	31.281
Anden gæld	168.508	135.758
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	217.399	167.039
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	217.399	167.039
PASSIVER I ALT	5.517.580	5.378.232

4 Eventualaktiver

	Virksom- hedskapital *)	Reserve for opskriv- ninger	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2018	125.000	196.132	5.161.093	200.000	5.682.225
Udloddet udbytte				-200.000	-200.000
Årets op/nedskrivninger efter skat/skat heraf		-131.657	-41.936		-173.593
Overført via resultatdisponeringen			-397.439	300.000	-97.439
Egenkapital pr. 1/1 2019	125.000	64.475	4.721.718	300.000	5.211.193
Udloddet udbytte			0	-300.000	-300.000
Årets op/nedskrivninger efter skat/skat heraf		-1.350	-381		-1.731
Overført via resultatdisponeringen			90.719	300.000	390.719
Egenkapital pr. 31/12 2019	125.000	63.125	4.812.056	300.000	5.300.181

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

1	Personaleomkostninger	2019	2018
	Gager og lønninger		0 39.811
	Andre omkostninger til social sikring		105 980
	Andre personaleomkostninger		6.188 5.798
	I ALT		6.293 46.589

Antal beskæftigede har udgjort 1 i lighed med sidste år. Selskabets direktør er ulønnet.

2	Andre finansielle indtægter	2019	2018
	Finansielle indtægter, i øvrigt		460.205 84.148
	I ALT		460.205 84.148

3	Øvrige finansielle omkostninger	2019	2018
	Finansielle omkostninger, i øvrigt		12.549 149.069
	I ALT		12.549 149.069

4 Eventualaktiver

Selskabet har udskudte skatteaktiver på ca. kr. 200.000, 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: 109.57.xxx.xxx

2020-07-10 21:31:48Z

NEM ID 

Martin Hansen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-880680163873

IP: 193.88.xxx.xxx

2020-07-10 22:22:36Z

NEM ID 

Flemming Andreasen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:1246528237452

IP: 93.163.xxx.xxx

2020-07-11 04:35:32Z

NEM ID 

Erik Westphal Stephensen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-847513083990

IP: 109.57.xxx.xxx

2020-07-12 11:21:21Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: Q3T10-3TM4Z-EQHU2-EH8ZX-ABKMG-F3QL1

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>