

Mayoh Moreno Holding ApS
(CVR-nr. 37 59 30 01)Havnegade 32, st.
5000 Odense C**ÅRSRAPPORT**
1. JULI 2021 – 30. JUNI 2022

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. december 2022

Dirigent

Abbi Mayoh Moreno

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
 Årsregnskab 1. juli 2021 – 30. juni 2022	
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance pr. 30. juni 2022, aktiver	8
Balance pr. 30. juni 2022, passiver	9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter.....	11 - 12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 – 30. juni 2022 for Mayoh Moreno Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 – 30. juni 2022.

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

Det er besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at fravælge revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 19. december 2022

Direktion:

Abbi Mayoh Moreno

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Mayoh Moreno Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mayoh Moreno Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 – 30. juni 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Revisors ansvar

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Ledelsens ansvar

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Den udførte assistance

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet.

Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 19. december 2022

SØBY REVISORER A/S

Godkendte Revisorer

CVR-nr. 19 12 57 42

Margit Frølund Hansen

Registreret revisor

mne3844

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Mayoh Moreno Holding ApS
Havnegade 32, st.
5000 Odense C

CVR-nr.: 37 59 30 01
Stiftet: 6. april 2016
Hjemsted: Odense
Regnskabsår: 1. juli – 30. juni

Direktion Abbi Mayoh Moreno

Revisor **SØBY REVISORER A/S**
Godkendte Revisorer
Landbrugsvej 4
5260 Odense S

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter:

Selskabets formål er at eje kapitalandele i associeret virksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold:

Ingen.

Usikkerhed ved indregning eller måling:

Ingen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev ringere end forventet i den senest offentliggjorte årsrapport, og årets resultat anses for indre tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Mayoh Moreno Holding ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte kapitalinteressers virksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Et negativt resultat fra en kapitalinteresse indregnes kun i resultatopgørelsen, hvis resultatet påvirker værdien af de indregnede kapitalandele, en eventuel mellemregning mellem selskaberne eller, en retlig eller faktisk forpligtelse stillet for den tilknyttede virksomhed.

Indtægter fra kapitalandele omfatter modtagne udbytter fra kapitalinteresser i det omfang de ikke overstiger den akkumulerede indtjening i kapitalinteressens ejerperioden.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis.

Kapitalandele i associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra associerede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten, bindes ikke på opskrivningsreserven.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af kapitalandele i associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR 2021/22
1. JULI - 30. JUNI

<u>Note</u>	2021/22 i hele kr.	2020/21 i 1.000 kr.
1. BRUTTOFORTJENESTE	-5.625	-5
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder ...	-257.938	302
Finansielle omkostninger	-22	0
	<u>-263.585</u>	<u>297</u>
2. ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-263.585	297
Skat af årets resultat	-1.552	1
	<u>-265.137</u>	<u>298</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-265.137</u>	<u>298</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Nettoopskrivning efter indre værdis metode	-257.938	189
Overført resultat	-7.199	-4
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	113
	<u>-265.137</u>	<u>298</u>
Disponeret i alt	<u>-265.137</u>	<u>298</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2022

AKTIVER

<u>Note</u>		<u>30/6 2022</u> i hele kr.	<u>30/6 2021</u> i 1.000 kr.
	ANLÆGSAKTIVER:		
	Finansielle anlægsaktiver:		
3.	Kapitalandele i associerede virksomheder	409.356	780
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>409.356</u>	<u>780</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER:		
	Tilgodehavender:		
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	39.819	45
	Udskudte skatteaktiver	<u>0</u>	<u>2</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>39.819</u>	<u>47</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>449.175</u></u>	<u><u>827</u></u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2022

PASSIVER

<u>Note</u>	30/6 2022 i hele kr.	30/6 2021 i 1.000 kr.
EGENKAPITAL:		
Anpartskapital	40.000	40
Nettoopskrivning efter indre værdis metode	384.356	642
Overført resultat	20.423	28
Øvrige reserver	0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	113
EGENKAPITAL I ALT	444.779	823
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Anden gæld	4.396	4
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	4.396	4
PASSIVER I ALT	449.175	827

4. **EVENTUALPOSTER**

5. **PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER**

6. **OPLYSNINGER OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER,
USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE
BEGIVENHEDER**

EGENKAPITALOPGØRELSE

	30/6 2022 i hele kr.	30/6 2021 i 1.000 kr.
EGENKAPITAL		
Anpartskapital:		
Saldo primo	40.000	0
Kapitalforhøjelse	0	40
Saldo ultimo	40.000	40
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode:		
Saldo primo	642.294	453
Årets resultat	-257.938	189
Saldo ultimo	384.356	642
Overført resultat:		
Saldo primo	27.622	7
Forhøjelse (nedsættelse) af egenkapital som følge af praksis	0	25
Årets resultat	-7.199	-4
Saldo ultimo	20.423	28
Øvrige reserver:		
Saldo primo	0	40
Kapitalforhøjelse	0	-40
Årets resultat	0	0
Saldo ultimo	0	0
Foreslået udbytte:		
Saldo primo	113.000	0
Betalt udbytte	-113.000	0
Årets resultat	0	113
Saldo ultimo	0	113
EGENKAPITAL, ULTIMO	444.779	823

NOTER

Note1. **BRUTTOFORTJENESTE:**

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

	<u>2021/22 i hele kr.</u>	<u>2020/21 i 1.000 kr.</u>
2. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	<u>1.552</u>	<u>-1</u>
	<u>1.552</u>	<u>-1</u>

3. **KAPITALANDELE I ASSOCIEREDE VIRKSOMHEDER:**

Kapitalandele
i associerede
virksomheder

Kostpris

Kostpris 1. juli 2021 25.000

Kostpris 30. juni 2022 25.000

Opskrivninger

Opskrivninger 1. juli 2021 642.294

Årets resultat -257.938

Udbytte 0

Opskrivninger 30. juni 2022 384.356

Udbytte

Foreslået udbytte 1. juli 2021 113.000

Udbytte vedtaget i året -113.000

Regulering for foreslået udbytte 0

0

Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022 409.356

Associerede virksomheder:

	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Regnskabs- mæssig værdi</u>
Det Fynske Filmselskab ApS, Odense	<u>818.711</u>	<u>-515.875</u>	50%	<u>409.356</u>

NOTERNote

4. **EVENTUALPOSTER:**
Ingen.

5. **PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:**
Ingen.

6. **OPLYSNINGER OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER,
USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE
BEGIVENHEDER:**
Ingen.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Abbi Mayoh Moreno

Navnet returneret af dansk MitID var:

Abbi Mayoh Dong Moreno

Direktør

ID: 189ea3ad-a700-41d5-8021-d14f1231f967

Tidspunkt for underskrift: 22-12-2022 kl.: 09:23:12

Underskrevet med MitID



Abbi Mayoh Moreno

Navnet returneret af dansk MitID var:

Abbi Mayoh Dong Moreno

Dirigent

ID: 189ea3ad-a700-41d5-8021-d14f1231f967

Tidspunkt for underskrift: 22-12-2022 kl.: 09:23:12

Underskrevet med MitID



Margit Frølund Hansen

Navnet returneret af dansk NemID var:

Margit Frølund Hansen

Revisor

ID: 1268384488123

Tidspunkt for underskrift: 22-12-2022 kl.: 09:24:45

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 13db1f1Yuky248954260

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.