

DREAMWORKS ApS

Strandgade 24

2791 Dragør

CVR 28 31 12 30

ÅRSRAPPORT 2016

(1. JANUAR – 31. DECEMBER)

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 7/6 2017



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger.	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis.	7
Resultatopgørelse 1. januar – 31. december 2015	8
Balance 31. december 2015	9
Noter	11

LEDELSESPÅTEGNING

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2016 for DREAMWORKS ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

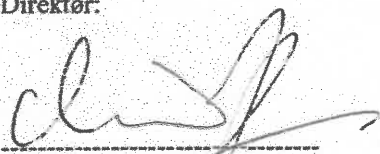
Revisionspligt:

Med virkning for regnskabsåret 2017 vil selskabet ikke blive revideret.

Det er ledelsens opfattelse, at selskabet opfylder betingelserne herfor.

København, den 7/6 2017

Direktør:



Michael Bay Jensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i DREAMWORKS ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for DREAMWORKS ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar -31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlaget 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 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 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 er 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 omstændighederne, 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 krævende 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.

København, den 24. april 2017

REVISIONSFIRMAET

J. Gilbert Nielsen ApS

CVR 18137399

Niels J. Frøst Nielsen

Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	DREAMWORKS ApS Strandgade 24 2791 Dragør CVR 28 31 12 30 Regnskabsår: 1. januar – 31. december Hjemstedskommune: Dragør 12. regnskabsår. Regnskabsåret omlagt til kalenderåret (2013)
Direktion	Michael Bay Jensen
Revision	REVISIONSFIRMAET J. Gilbert Nielsen ApS Trianglen 3, 1. 2100 København Ø

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabet formål er at drive Holding – samt investeringsvirksomhed og anden beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør kr. -114.144 mod t.kr. -74 sidste år.

Selskabets egenkapital udgør 31/12 2016 kr. 736.046

Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk:

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed, værdipapirer og andre kapitalandele måles til anskaffelsespris med fradrag og foretagne nedskrivninger.

Værdiansættelse

Inventar måles til anskaffelsessum med fradrag af foretagne afskrivninger.

Anskaffelser under kr. 12.900 udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Værdipapirer måles til den pr. 31/12 2016 senest noterede købskurs.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Skatteforhold

Der er betalt selskabsskat i årets løb med kr. 0. Selskabet er tilmeldt ácontoskatteordningen.

RESULTATOPGØRELSE FOR TIDEN 1. JANUAR – 31. DECEMBER 2016

Note

		2015
		(t.kr.)
Personaleudgifter	24.000	27
Administrationsomkostninger m.m.	<u>61.502</u>	<u>40</u>
<u>RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT</u>	-85.502	-67
(1) Udbytte, datterselskab.....	0	0
(1) Nedskrivning af anpartar i Copenhagentoys ApS	0	0
(2) Finansielle indtægter	3.258	18
(3) Finansielle udgifter.	<u>-31.900</u>	<u>-26</u>
<u>RESULTAT FØR SKAT</u>	-114.144	-75
(5) Skat af årets resultat.....	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>ÅRETS RESULTAT</u>	<u>-114.144</u>	<u>-75</u>
 der foreslås disponeret således:		
overført til næste år.	<u>-114.144</u>	<u>-75</u>
	<u>-114.144</u>	<u>-75</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016Note

		2015
		(t.kr.)
<u>AKTIVER:</u>		
Finansielle anlægsaktiver:		
Kapitalandele i tilknyttet virksomhed:		
(1)	Anparter, nom. 80.000 i Copenhagentoys ApS	0
	Gældsbev. i Unik Food IVS.	70.000
(1)	Anparter, nom. 200.000 i Avant-Art ApS	<u>265.500</u>
	<u>ANLÆGSAKTIVER I ALT</u>	<u>266</u>
		<u>335.500</u>
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER:</u>		
	Mellemregning med dattervirksomhed	1.374.905
	Andre tilgodehavender	35.000
	Likvide beholdninger m.v.	<u>1.926.129</u>
		1.414
		35
		<u>1.469</u>
	<u>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</u>	<u>3.365.238</u>
		<u>2.942</u>
	<u>AKTIVER I ALT</u>	<u>3.700.738</u>
		<u>3.208</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016 (fortsat)

		2015
		<u>(t.kr.)</u>
<u>PASSIVER:</u>		
Anpartskapital	125.000	<u>125</u>
Overført overskud:		
Overført tidligere år	725.190	800
Overført af årets nettoresultat.	<u>-114.144</u>	<u>-75</u>
	<u>611.046</u>	<u>725</u>
<u>EGENKAPITAL</u>	<u>736.046</u>	<u>850</u>
Kortfristede gældsforpligtelser:		
Mellemregning med dattervirksomhed	2.532.374	1.946
Mellemregning med selskabsdeltager	425.268	405
Anden gæld.	7.050	7
(4) Skyldig selskabsskat.	0	0
<u>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</u>	<u>2.964.692</u>	<u>2.358</u>
<u>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</u>	<u>2.964.692</u>	<u>2.358</u>
<u>PASSIVER I ALT</u>	<u>3.700.738</u>	<u>3.208</u>
(5) Ejerforhold		

NOTERREGNSKABSPRINCIPPER:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens gældende bestemmelser for regnskabsklasse B.

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed, værdipapirer og andre kapitalandele måles til anskaffelsespris med fradrag af foretagne nedskrivninger.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiserings værdier.

(1) KAPITALANDELE I TILKNYTTET VIRKSOMHED:

Anparter:

Anparter i Avant-Art ApS (CVR-nr. 70163314) på nominelt kr. 200.000 er optaget til anskaffelsesværdi.

Anskaffelsespris 19. januar 2005	<u>265.500</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>265.500</u>

<u>Virksomhed</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>	<u>Afsat udbytte</u>
Avant-Art ApS	København	100%	552.990	37.409	0

(2) FINANSIELLE INDTÆGTER

2015
(t.kr.)

Kursregulering værdipapirer m.v.	0	16
Aktieudbytte.....	<u>3.258</u>	<u>2</u>
	<u>3.258</u>	<u>18</u>

(3) FINANSIELLE UDGIFTER

Bankgebyr m.v.....	272	4
Kursregulering, værdipapirer m.v.....	11.377	0
Mellemregning, selskabsdeltager.....	<u>20.251</u>	<u>22</u>
	<u>31.900</u>	<u>26</u>

NOTER (fortsat)

(4) SELSKABSSKAT:

Der er ikke betalt selskabsskat i årets løb. Selskabets skattepligtige indkomst af årets resultat udgør kr. -89.045

(5) EJERFORHOLD:

Anpartshavere, der ejer over 10% af anpartskapitalen, er:

Direktør Michael Bay Jensen

Strandgade 24

2791 Dragør