

Alien Workshop 2013 ApS

Ny Vestergade 7 A
1471 København K
CVR-nr. 32 65 28 32

Årsrapport for 2016
(8. regnskabsår)

Årsrapport er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 17. marts 2017

Ole Samsøe
dirigent

Selskabsoplysninger

Selskabet: Alien Workshop 2013 ApS
Ny Vestergade 7 A
1471 København K

CVR-nr.: 32 65 28 32
Stiftet: 11. december 2009
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. januar 2016 - 31. december 2016

Direktion Ole Samsøe

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Alien Workshop 2013 ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 17. marts 2017

I direktionen:

Ole Samsøe

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Alien Workshop 2013 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Alien Workshop 2013 ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som de har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

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.

Hellerup, den 17. marts 2017

MOMENTUM REVISION
Registrerede Revisorer ApS
CVR-nr. 35 23 80 50

Kristian Lervang Skov
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at yde konsulentbistand vedrørende informationsteknologi og drive virksomhed med 3D animation, compositing, programmering og interaktionsdesign.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 2.344.

Egenkapitalen udgør kr. 439.068.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Alien Workshop 2013 ApS for 1. januar 2016 - 31. december 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabets årsregnskab er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver bliver gennemgået årligt for at afgøre, om der er indikation på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og andre driftsindtægter med fradrag af direkte driftsomkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Omfatter de direkte omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning, herunder årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Biler	5 år	0%
Øvrigt driftsmateriel og inventar	5 år	0%
Edb	3 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsomkostninger/driftsindtægter.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag 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.

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 nettorealisation sværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, forpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller forpligtelsens opståen indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Resultatopgørelse

	Note	2016	2015
BRUTTOFORTJENESTE		720.015	1.049.879
Personaleomkostninger.....	1	<u>-665.969</u>	<u>-1.014.932</u>
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER		54.046	34.947
Afskrivninger		<u>-47.270</u>	<u>-47.270</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		6.776	-12.323
Finansielle indtægter		0	0
Finansielle omkostninger		<u>-143</u>	<u>-3.244</u>
RESULTAT FØR SKAT		6.633	-15.567
Skat af årets resultat	2	<u>-4.289</u>	<u>42</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>2.344</u></u>	<u><u>-15.525</u></u>
 OVERSKUDSDISPONERING:			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		<u>2.344</u>	<u>-15.525</u>
Disponeret i alt		<u><u>2.344</u></u>	<u><u>-15.525</u></u>

Balance

AKTIVER

	Note	31/12-16	31/12-15
ANLÆGSAKTIVER:			
Materielle anlægsaktiver:			
Driftsmateriel og inventar	3	<u>94.585</u>	<u>141.855</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>94.585</u>	<u>141.855</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>94.585</u>	<u>141.855</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:			
Tilgodehavender:			
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser		220.786	14.375
Andre tilgodehavender		38.312	66.108
Selskabsskat		26.344	20.660
Periodeafgrænsningsposter		<u>13.122</u>	<u>14.205</u>
Tilgodehavender i alt		<u>298.564</u>	<u>115.348</u>
Likvide beholdninger		<u>288.527</u>	<u>489.973</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>587.091</u>	<u>605.321</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>681.676</u></u>	<u><u>747.176</u></u>

Balance

PASSIVER

	Note	31/12-16	31/12-15
EGENKAPITAL:			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		314.068	311.724
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
EGENKAPITAL I ALT	4	439.068	436.724
HENSATTE FORPLIGTELSER:			
Udskudt skat		0	3.259
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT		0	3.259
GÆLDSFORPLIGTELSER:			
Kortfristede gældsforpligtelser:			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		76.163	47.601
Anden gæld		166.445	259.592
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		242.608	307.193
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		242.608	307.193
PASSIVER I ALT		681.676	747.176
Personaleforhold	1		
Kontraktlige forpligtelser og eventual poster mv.....	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen		

Noter

1 Personaleforhold	2016	2015
Lønninger	639.352	992.687
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	14.142	14.025
Øvrige personaleomkostninger	12.475	8.220
Regulering af feriepengeforpligtelse	0	0
Personale omkostninger i alt	665.969	1.014.932
Gennemsnitligt antal ansatte	2	2
2 Skat af årets resultat	2016	2015
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	7.656	1.340
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-108	-3
Regulering af hensættelse til udskudt skat	-3.259	-1.379
Skat af årets resultat i alt	4.289	-42
3 Anlægsoversigt		Drifts- materiel og inventar
Materielle anlægsaktiver		
Kostpris 1. januar 2016		236.348
Tilgang		0
Afgang		0
Kostpris 31. december 2016		236.348
Afskrivninger 1. januar 2016		94.493
Årets afskrivninger		47.270
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver		0
Afskrivninger 31. december 2016		141.763
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2016		94.585

Noter

3 Anlægsoversigt, forsat

Afskrivninger	2016	2015
Driftsmateriel og inventar	<u>47.270</u>	<u>47.270</u>
Afskrivninger i alt	<u><u>47.270</u></u>	<u><u>47.270</u></u>

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital primo	125.000	311.724	0	436.724
Betalt udbytte	-	0	0	0
Årets resultat	<u>-</u>	<u>2.344</u>	<u>0</u>	<u>2.344</u>
Egenkapital ultimo	<u><u>125.000</u></u>	<u><u>314.068</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>439.068</u></u>

	31/12-16	31/12-15
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Kapitalandele, 125 stk. á nominelt kr. 1.000	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

5 Kontraktlige forpligtelser og eventuel poster mv.

Selskabet har indgået huslejekontrakter med en opsigelsesvarsel på 3 måneder, svarende til en forpligtelse på 19 t.kr.