

## **Alien Workshop 2013 ApS**

CVR-nr: 32652832  
Krabbesholmvej 29, 3. sal  
2700 Brønshøj

Årsrapport for 2015  
(7. regnskabsår)

Årsrapport er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den 11. marts 2016

Ole Samsøe  
dirigent

**Selskabsoplysninger**

**Selskabet:** Alien Workshop 2013 ApS  
Krabbesholmvej 29, 3. sal  
2700 Brønshøj

**CVR-nr.:** 32 65 28 32  
**Stiftet:** 11. december 2009  
**Hjemsted:** København  
**Regnskabsår:** 1. januar 2015 - 31. december 2015

**Direktion** Ole Samsøe

**Revision** MOMENTUM REVISION Registrerede Revisorer ApS  
Henningsens Allé 8, 1. sal  
2900 Hellerup  
CVR-nr: 35238050

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 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.

Brønshøj, den 11. marts 2016

I direktionen:

Ole Samsøe

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til ledelsen i Alien Workshop 2013 ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Alien Workshop 2013 ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 – 31. december 2015 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 revisorer's Etiske 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 11. marts 2016

MOMENTUM REVISION  
Registrerede Revisorer ApS

Kristian Lervang Skov  
Registreret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet 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. -15.525.

Egenkapitalen udgør kr. 436.724.

Årets resultat anses ikke 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 2015 - 31. december 2015 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 af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **RESULTATOPGØRELSE**

#### **Bruttoresultat**

Selskabet anvender bestemmelsen i Årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### **Vareforbrug**

Omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

#### **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:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
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 salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopførelsen under afskrivninger.

### 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 gældsmetode 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 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 resultatopførelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Gældsforpligtelser**

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

### **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	2015	2014
BRUTTORESULTAT .....		1.049.879	1.373.863
Personaleomkostninger.....		<u>-1.014.932</u>	<u>-1.037.873</u>
INDTJENINGSBIDRAG.....		34.947	335.990
Afskrivninger .....	1	<u>-47.270</u>	<u>-39.270</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER .....		-12.323	296.720
Finansielle indtægter .....		0	0
Finansielle omkostninger .....		<u>-3.244</u>	<u>0</u>
RESULTAT FØR SKAT .....		-15.567	296.720
Skat af årets resultat .....	2	<u>42</u>	<u>-79.383</u>
ÅRETS RESULTAT .....		<u><u>-15.525</u></u>	<u><u>217.337</u></u>
 OVERSKUDSDISPONERING:			
Udbytte for regnskabsåret .....		0	99.800
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret .....		0	0
Overført resultat .....		<u>-15.525</u>	<u>117.537</u>
Disponeret i alt .....		<u><u>-15.525</u></u>	<u><u>217.337</u></u>

**Balance**

**AKTIVER**

	Note	31/12-15	31/12-14
<b>ANLÆGSAKTIVER:</b>			
Materielle anlægsaktiver:			
Driftsmateriel og inventar .....	1	<u>141.855</u>	<u>189.125</u>
Materielle anlægsaktiver i alt .....		<u>141.855</u>	<u>189.125</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT .....</b>		<u>141.855</u>	<u>189.125</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER:</b>			
Tilgodehavender:			
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser .....		14.375	123.724
Andre tilgodehavender .....		66.108	100.872
Selskabsskat .....		20.660	0
Periodeafgrænsningsposter .....		<u>14.205</u>	<u>12.777</u>
Tilgodehavender i alt .....		<u>115.348</u>	<u>237.373</u>
Likvide beholdninger .....		<u>489.973</u>	<u>659.616</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT .....</b>		<u>605.321</u>	<u>896.989</u>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<u><u>747.176</u></u>	<u><u>1.086.114</u></u>

**Balance**

**PASSIVER**

	Note	31/12-15	31/12-14
<b>EGENKAPITAL:</b>			
Anpartskapital.....		125.000	125.000
Overført overskud .....		311.724	327.249
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....		0	99.800
<b>EGENKAPITAL I ALT .....</b>	<b>3</b>	<b>436.724</b>	<b>552.049</b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER:</b>			
Udskudt skat .....		3.259	4.638
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT .....</b>		<b>3.259</b>	<b>4.638</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER:</b>			
Kortfristede gældsforpligtelser:			
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		47.601	380.957
Selskabsskat .....		0	69.901
Anden gæld .....		259.592	78.569
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>307.193</b>	<b>529.427</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT .....</b>		<b>307.193</b>	<b>529.427</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>747.176</b>	<b>1.086.114</b>
Kontraktlige forpligtelser og eventual poster mv.....	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser .....	Ingen		
Personaleforhold .....	5		

## Noter

### 1 Anlægsoversigt

	<b>Drifts- materiel og inventar</b>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	
Kostpris 1. januar 2015.....	236.348
Tilgang .....	0
Afgang .....	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2015.....	<u>236.348</u>
Afskrivninger 1. januar 2015.....	47.223
Årets afskrivninger .....	47.270
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver .....	<u>0</u>
Afskrivninger 31. december 2015.....	<u>94.493</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2015.....	<u><u>141.855</u></u>

<b>Afskrivninger</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Driftsmateriel og inventar .....	<u>47.270</u>	<u>39.270</u>
Afskrivninger i alt .....	<u><u>47.270</u></u>	<u><u>39.270</u></u>

### 2 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst .....	1.340	69.899
Regulering af skat vedrørende tidligere år .....	-3	5.469
Regulering af hensættelse til udskudt skat .....	<u>-1.379</u>	<u>4.015</u>
Skat af årets resultat i alt .....	<u><u>-42</u></u>	<u><u>79.383</u></u>

### Noter

<b>3 Egenkapital</b>	<b>01/01-15</b>	<b>Udbetalt udbytte</b>	<b>Forslag til årets resultatford.</b>	<b>31/12-15</b>
Anpartskapital.....	125.000	-	-	125.000
Overført resultat.....	327.249	-	-15.525	311.724
Henlagt udbytte .....	99.800	-99.800	0	0
I alt .....	<u>552.049</u>	<u>-99.800</u>	<u>-15.525</u>	<u>436.724</u>
			<b>31/12-15</b>	<b>31/12-14</b>
Selskabskapitalen er fordelt således:				
Kapitalandele, 125 stk. á nominelt kr. 1.000 .....			<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Der har i de foregående 4 år hverken været kapitalforhøjelse eller -nedsættelse.

#### **4 Kontraktlige forpligtelser og eventual poster mv..**

Selskabet har indgået huslejekontrakter med en opsigelsesvarsel på 3 måneder, svarende til en forpligtelse på 24 t.kr.

<b>5 Personaleforhold</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Lønninger .....	992.687	1.021.755
Pensioner .....	0	0
Andre omkostninger til social sikring.....	14.025	13.245
Øvrige personaleomkostninger.....	8.220	2.873
Regulering af feriepengeforpligtelse .....	0	0
Personale omkostninger i alt .....	<u>1.014.932</u>	<u>1.037.873</u>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	<u>2</u>	<u>2</u>