
Dreamworker Holding ApS

Mustrupvej 139, 8320 Mårslet

Årsrapport for 2016

CVR-nr. 32 94 46 98

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 31/5 2017

Kristine Nielsen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 4

Balance 31. december 5

Noter til årsregnskabet 7

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Dreamworker Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Mårslet, den 31. maj 2017

Direktion

Kristine Nielsen
adm. direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Dreamworker Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dreamworker Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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.

Aarhus, den 31. maj 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Lars Greve Jensen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Dreamworker Holding ApS
Mustrupvej 139
8320 Mårslet

CVR-nr.: 32 94 46 98
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Stiftet: 1. juni 2010
Regnskabsår: 7. regnskabsår
Hjemstedskommune: Aarhus

Direktion

Kristine Nielsen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Nobelparken
Jens Chr. Skous Vej 1
8000 Aarhus C

Pengeinstitut

Danske Bank
Åboulevarden 69
8100 Aarhus C

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Bruttofortjeneste		75.123	153.659
Personaleomkostninger	2	-52.694	0
Resultat før finansielle poster		22.429	153.659
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		-509.870	-370.144
Finansielle indtægter	3	410.117	1.171.801
Finansielle omkostninger		-176.421	-35.367
Resultat før skat		-253.745	919.949
Skat af årets resultat	4	-55.146	-305.992
Årets resultat		-308.891	613.957

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	101.200
Overført resultat		-308.891	512.757
		-308.891	613.957
Ekstraordinært udbytte efter regnskabsårets udløb		103.400	0

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Kapitalandele i dattervirksomheder	5	0	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	100.283
Finansielle anlægsaktiver		0	100.283
Anlægsaktiver		0	100.283
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		266.999	387.644
Andre tilgodehavender		35.052	48.123
Selskabsskat		46.426	0
Tilgodehavender		348.477	435.767
Værdipapirer		11.810.373	12.996.654
Likvide beholdninger		1.334.525	595.223
Omsætningsaktiver		13.493.375	14.027.644
Aktiver		13.493.375	14.127.927

Balance 31. december

Passiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		13.317.372	13.626.263
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	101.200
Egenkapital	6	13.442.372	13.852.463
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.930	2.314
Selskabsskat		0	256.900
Anden gæld		48.073	16.250
Kortfristede gældsforpligtelser		51.003	275.464
Gældsforpligtelser		51.003	275.464
Passiver		13.493.375	14.127.927
Hovedaktivitet	1		
Anvendt regnskabspraksis	7		

Noter til årsregnskabet

1 Hovedaktivitet

Hovedaktivitet i selskabet er investering i kapitalandele og værdipapirer.

2 Personaleomkostninger

Lønninger

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere

	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
	52.694	0
	<u>52.694</u>	<u>0</u>
	<u>1</u>	<u>0</u>

3 Finansielle indtægter

Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver

Andre finansielle indtægter

	14.327	0
	395.790	1.171.801
	<u>410.117</u>	<u>1.171.801</u>

4 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat

	55.146	305.992
	<u>55.146</u>	<u>305.992</u>

Noter til årsregnskabet

	2016 DKK	2015 DKK
5 Kapitalandele i dattervirksomheder		
Kostpris 1. januar	80.000	72.000
Tilgang i årets løb	0	8.000
Kostpris 31. december	80.000	80.000
Værdireguleringer 1. januar	-1.752.985	-1.382.841
Årets resultat	-509.870	-362.144
Øvrige egenkapitalbevægelser, netto	0	-8.000
Værdireguleringer 31. december	-2.262.855	-1.752.985
Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender	2.182.855	1.672.985
Regnskabsmæssig værdi 31. december	0	0

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel
Vision Me ApS	Aarhus	80.000	100%

6 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	Foreslået udbytte for regnskabs- året DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	125.000	13.626.263	101.200	13.852.463
Betalt ordinært udbytte	0	0	-101.200	-101.200
Årets resultat	0	-308.891	0	-308.891
Egenkapital 31. december	125.000	13.317.372	0	13.442.372

Efter regnskabsårets udløb er der udloddet ekstraordinært udbytte på DKK 103.400

Noter til årsregnskabet

7 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dreamworker Holding ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2016 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens §32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Noter til årsregnskabet

7 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger bortset fra produktions lønninger.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten "Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder".

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, finansielle omkostninger, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer og kursregulering på værdipapirer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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

Kapitalandele i dattervirksomheder virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne.

Noter til årsregnskabet

7 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Har moderselskabet en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter unoteret kapitalandele, børs-noterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.