

WeEntertain ApS

Christian Winthers Vej 2, st.
1860 Frederiksberg C

CVR-nr. 33 86 75 65

Årsrapport for 1. januar – 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
virksomhedens ordinære generalforsamling den

27. april 2017



dirigent

OLAF finnewann Schøel

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
Ledelsesberetning	5
Virksomhedsoplysninger	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. januar – 31. december	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for WeEntertain ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

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


Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 27. april 2017

Direktion:


Olau Pinnemann
Scheel


Jeppe Bruno Birch
Hagemann



Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejeren i WeEntertain ApS

Erklæring om review af årsregnskabet

Vi har udført review af årsregnskabet for WeEntertain ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke 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.



Den uafhængige revisors erklæring

Optional

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til det udførte review af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 27. april 2017

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 25 57 81 98



Klaus Rytz
statsaut. revisor

WeEntertain ApS
Årsrapport 2016
CVR-nr. 33 86 75 65

Ledelsesberetning

Virksomhedsoplysninger

WeEntertain ApS
Christian Winthers Vej 2, st.
1860 Frederiksberg C

CVR-nr: 33 86 75 65
Stiftet: 10. august 2011
Hjemstedskommune: Frederiksberg
Regnskabsåret: 1. januar – 31. december

Direktion

Olau Finnemann Scheel
Jeppe Bruno Birch Hagemann

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 27. april 2017.

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed indenfor musikbranchen - herunder manager - og bookingvirksomhed med udlejning af personale og udstyr, samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på 136.033 kr. (2015: 149.850 kr.), og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på 512.124 kr. (2015: 477.292 kr.).

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse

	Note	2016	2015
Bruttoresultat		410.689	247.622
Personaleomkostninger	2	-146.454	-96.713
Af- og nedskrivninger		-148.415	-104.737
Resultat før finansielle poster		115.820	46.172
Resultat fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder		50.323	126.930
Finansielle indtægter		501	200
Finansielle omkostninger		-3.651	-10.935
Resultat før skat		162.993	162.367
Skat af årets resultat	3	-26.960	-12.517
Årets resultat		136.033	149.850
Forslag til resultatdisponering			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		150.000	101.200
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		50.323	126.930
Overført resultat		-64.290	-78.280
		136.033	149.850

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

	Note	2016	2015
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver	4		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		69.117	180.983
		<u>69.117</u>	<u>180.983</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	100.323	176.930
Deposita		8.471	7.942
		<u>108.794</u>	<u>184.872</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>177.911</u>	<u>365.855</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		352.250	6.500
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		51.430	95.220
Andre tilgodehavender		0	3.444
Udskudt skatteaktiv		30.176	12.652
Selskabsskat		0	13.693
Periodeafgrænsningsposter		17.126	44.587
		<u>450.982</u>	<u>176.096</u>
Likvide beholdninger		<u>323.457</u>	<u>319.855</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>774.439</u>	<u>495.951</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>952.350</u></u>	<u><u>861.806</u></u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

	Note	2016	2015
PASSIVER			
Egenkapital			
Selskabskapital		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		50.323	126.930
Overført resultat		231.801	169.162
Foreslået udbytte for regnskabsåret		150.000	101.200
Egenkapital i alt		512.124	477.292
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.011	98.350
Gæld til tilknyttede selskaber		164.940	76.740
Selskabsskat		58.256	0
Anden gæld		199.019	209.424
		440.226	384.514
Gældsforpligtelser i alt		440.226	384.514
PASSIVER I ALT		952.350	861.806
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.	6		

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	80.000	126.930	169.162	101.200	477.292
Udloddet udbytte	0	0	0	-101.200	-101.200
Overført til frie reserver	0	-126.930	126.930	0	0
Overført via resultatdisponering	0	50.323	-64.291	150.000	136.032
Egenkapital 31. december 2016	80.000	50.323	231.801	150.000	512.124

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste fem år.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for WeEntertain ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Virksomheden har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015.

Ændringerne har ikke nogen beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen for 2016 eller for sammenligningstallene.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer eller tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpemidler

Omkostninger til råvarer og hjælpemidler indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter distributionsomkostninger og omkostninger i forbindelse med salg, salgskampagner, administration, kontorlokaler, operationelle leasingaftaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter endt brugstid. Afskrivningsgrundlaget fordeles lineært over den forventede brugstid, der er skønnet, som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-3 år
---	--------

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

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

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

2 Personaleomkostninger

	2016	2015
Lønninger	141.851	94.802
Andre omkostninger til social sikring	2.134	1.439
Andre personaleomkostninger	2.469	472
	<u>146.454</u>	<u>96.713</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>2</u>	<u>2</u>

3 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	44.484	18.307
Årets udskudte skat	-17.524	-4.329
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-1.461
	<u>26.960</u>	<u>12.517</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, drifts- materiel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2016	435.088
Tilgang i årets løb	<u>36.549</u>
Kostpris 31. december 2016	471.637
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	-254.105
Afskrivninger	<u>-148.415</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	-402.520
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u><u>69.117</u></u>

5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Kostpris 1. januar 2016	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Kostpris 31. december 2016	50.000	50.000
Værdireguleringer 1. januar 2016	126.930	0
Modtagne udbytter	-126.930	0
Årets resultat	<u>50.323</u>	<u>126.930</u>
Værdireguleringer 1. december 2016	50.323	126.930
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u><u>100.323</u></u>	<u><u>176.930</u></u>

Navn/retsform	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Dattervirksomheder:				
WeEntertain Event ApS	Frederiksberg	100%	<u>100.323</u>	<u>50.323</u>
			<u><u>100.323</u></u>	<u><u>50.323</u></u>

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

Operationelle leasingforpligtelser

Resterende operationelle leasingforpligtelser på balancetidspunktet forfalder inden for 12 måneder med i alt 40.800 kr. (2015: 41 tkr.).