

# WeEntertain ApS

c/o Creators floor, Howitzvej 60, 1.  
2000 Frederiksberg

CVR-nr. 33 86 75 65

**Arsrapport for 1. januar – 31. december 2017**

Arsrapporten er fremlagt og godkendt på  
virksomhedens ordinære generalforsamling den

29. maj 2018

  
Olau Finnemann Schøer

## **Indhold**

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
Ledelsesberetning	4
Virksomhedsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar – 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

WeEntertain ApS  
Årsrapport 2017  
CVR-nr 33 86 75 65

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for WeEntertain ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for fravalg af revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstiles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 29. maj 2018  
Direktion:



Olau Finnemann Schiel



## Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskab

### Til kapitalejeren i WeEntertain ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for WeEntertain ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017. 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 for 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 virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 29. maj 2018  
KPMG  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 25 57 81 98



Klaus Rytz  
statsaut. revisor  
MNE-nr. 38205

**WeEntertain ApS**  
Årsrapport 2017  
CVR-nr. 33 86 75 65

## **Ledelsesberetning**

### **Virksomhedsoplysninger**

WeEntertain ApS  
c/o Creators floor, Howitzvej 60, 1.  
2000 Frederiksberg

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

### **Direktion**

Olau Finnemann Scheel

### **Generalforsamling**

Ordinær generalforsamling afholdes 29. maj 2018.

## 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 2017 udviser et overskud på 290.803 kr. (2016: 136.033 kr.), og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på 652.927 kr. (2016: 512.124 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	2017	2016
<b>Bruttofortjeneste</b>		565.269	410.689
Personaleomkostninger	2	-225.748	-146.454
Af- og nedskrivninger		<u>-74.538</u>	<u>-148.415</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		264.983	115.820
Resultat fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder		87.136	50.323
Finansielle indtægter		39	501
Finansielle omkostninger		<u>-2.501</u>	<u>-3.651</u>
<b>Resultat før skat</b>		349.657	162.993
Skat af årets resultat	3	<u>-58.854</u>	<u>-26.960</u>
<b>Årets resultat</b>		<u>290.803</u>	<u>136.033</u>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		87.136	50.323
Foreslået udbytte for regnskabsåret		190.000	150.000
Overført resultat		<u>13.667</u>	<u>-64.290</u>
		<u>290.803</u>	<u>136.033</u>

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Balance

	Note	2017	2016
<b>AKTIVER</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		100.997	69.117
		<u>100.997</u>	<u>69.117</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	137.136	100.323
Deposita		0	8.471
		<u>137.136</u>	<u>108.794</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>238.133</u>	<u>177.911</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		25.000	352.250
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		24.552	51.430
Udskudt skatteaktiv		29.204	30.176
Periodeafgrænsningsposter		44.457	17.126
		<u>123.213</u>	<u>450.982</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>707.123</u>	<u>323.457</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>830.336</u>	<u>774.439</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u>1.068.469</u>	<u>952.350</u>



## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Balance

	Note	2017	2016
<b>PASSIVER</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Selskabskapital		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		87.136	50.323
Overført resultat		295.791	231.801
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>190.000</u>	<u>150.000</u>
<b>Egenkapital i alt</b>		<u>652.927</u>	<u>512.124</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		55.231	18.011
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	164.940
Selskabsskat		80.477	58.256
Anden gæld		<u>279.834</u>	<u>199.019</u>
		<u>415.542</u>	<u>440.226</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u>415.542</u>	<u>440.226</u>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<u>1.068.469</u>	<u>952.350</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.	6		

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds kapital	Reserve for nettoopskriv ning efter den indre værdi metode	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsår et	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	80.000	50.323	231.801	150.000	512.124
Udloddet udbytte	0	0	0	-150.000	-150.000
Overført til frie reserver	0	-50.323	50.323	0	0
Overført via resultatdisponering	0	87.136	13.667	190.000	290.803
<b>Egenkapital 31. december 2017</b>	<b>80.000</b>	<b>87.136</b>	<b>295.791</b>	<b>190.000</b>	<b>652.927</b>

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for WeEntertain ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### 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 eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Omkostninger til hjælpemidler

Omkostninger til råvarer og hjælpemidler indeholder det forbrug af 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.

#### 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

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat, og ændring i udskudt skat 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
---	--------

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

#### 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.

#### 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 nominal værdi.

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Noter

#### 2 Personaleomkostninger

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Lønninger	204.965	141.851
Andre omkostninger til social sikring	2.943	2.134
Andre personaleomkostninger	<u>17.840</u>	<u>2.469</u>
	<u>225.748</u>	<u>146.454</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>2</u>	<u>2</u>

#### 3 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	57.882	44.484
Årets udskudte skat	<u>972</u>	<u>-17.524</u>
	<u>58.854</u>	<u>26.960</u>

#### 4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>I alt</u>
Kostpris 1. januar 2017	471.637	471.637
Tilgang i årets løb	<u>106.418</u>	<u>106.418</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>578.055</u>	<u>578.055</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	-402.520	-402.520
Afskrivninger	<u>-74.538</u>	<u>-74.538</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>-477.058</u>	<u>-477.058</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>100.997</u>	<u>100.997</u>

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Noter

#### 5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Kostpris 1. januar 2017	50.000	50.000
Kostpris 31. december 2017	50.000	50.000
Værdiregulering 1. januar 2017	50.323	126.930
Udbytte til moderselskabet	-50.323	-126.930
Årets resultat	<u>87.136</u>	<u>50.323</u>
Værdiregulering 31. december 2017	87.136	50.323
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u><u>137.136</u></u>	<u><u>100.323</u></u>

Navn/retsform	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Dattervirksomheder:				
WeEntertain Event ApS	Frederiks- berg	100%	<u>137.136</u>	<u>87.136</u>
			<u>137.136</u>	<u>87.136</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.

##### Operationelle leasingforpligtelser

Resterende operationelle leasingforpligtelser på balancetidspunktet forfalder inden for 12 måneder med i alt 40.800 kr. (2016: 41 tkr.).