

# WeEntertain ApS

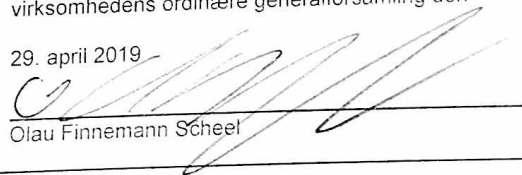
c/o Creators floor, Howitzvej 60, 1.  
2000 Frederiksberg

CVR-nr. 33 86 75 65

Årsrapport for 1. januar – 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
virksomhedens ordinære generalforsamling den

29. april 2019 –

  
Olau Finnemann Scheel

## **Indhold**

Ledelsespåtegning	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 2018  
CVR-nr. 33 86 75 65

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for WeEntertain ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018.

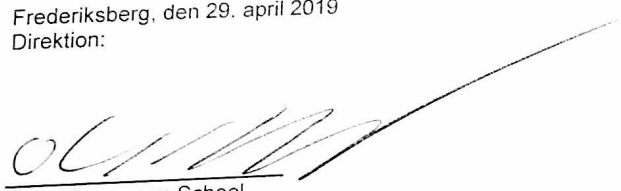
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 29. april 2019  
Direktion:

  
Olau Finnemann Scheel

Ledelsen bekræfter, at virksomheden opfylder kravene for fravalg af revision.

## 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 2018, 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 2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 29. april 2019

**KPMG**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 25 57 81 98



Klaus Rytz  
statsaut. revisor  
mne33205

**WeEntertain ApS**  
Årsrapport 2018  
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

## **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 2018 udviser et overskud på 300.493 kr. (2017: 290.803 kr.), og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på 763.420 kr. (2017: 652.927 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	2018	2017
<b>Bruttofortjeneste</b>		504.571	565.269
Personaleomkostninger	2	-181.367	-225.748
Af- og nedskrivninger		<u>-69.792</u>	<u>-74.538</u>
<b>Resultat af primær drift</b>		253.412	264.983
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		116.241	87.136
Finansielle indtægter		105	39
Finansielle omkostninger		<u>-6.299</u>	<u>-2.501</u>
<b>Resultat før skat</b>		363.459	349.657
Skat af årets resultat	3	<u>-62.966</u>	<u>-58.854</u>
<b>Årets resultat</b>		<u>300.493</u>	<u>290.803</u>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		116.241	87.136
Foreslået udbytte for regnskabsåret		250.000	190.000
Overført resultat		<u>-65.748</u>	<u>13.667</u>
		<u>300.493</u>	<u>290.803</u>

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Balance

	Note	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
<b>AKTIVER</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>131.541</u>	<u>100.997</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	5		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		166.241	137.136
Deposita		<u>218</u>	<u>0</u>
		<u>166.459</u>	<u>137.136</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>298.000</u>	<u>238.133</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.500	25.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		24.552	24.552
Andre tilgodehavender		30.000	0
Udskudt skatteaktiv		26.012	29.204
Selskabsskat		30.000	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>20.834</u>	<u>44.457</u>
		<u>134.898</u>	<u>123.213</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>738.496</u>	<u>707.123</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>873.394</u>	<u>830.336</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u>1.171.394</u>	<u>1.068.469</u>



## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Balance

	Note	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
<b>PASSIVER</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Selskabskapital		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		116.241	87.136
Overført resultat		317.179	295.791
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>250.000</u>	<u>190.000</u>
<b>Egenkapital i alt</b>		<u>763.420</u>	<u>652.927</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		17.002	55.231
Gæld til tilknyttede virksomheder		59.774	0
Selskabsskat		0	80.477
Anden gæld		<u>331.198</u>	<u>279.834</u>
		<u>407.974</u>	<u>415.542</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u>407.974</u>	<u>415.542</u>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<u>1.171.394</u>	<u>1.068.469</u>
<b>Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.</b>	6		

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Egenkapitalopgørelse

	Virksom- hedskapital	Reserve for nettop- skrivning efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	80.000	87.136	295.791	190.000	652.927
Udloddet udbytte	0	0	0	-190.000	-190.000
Overført til frie reserver	0	-87.136	87.136	0	0
Overført via resultatdisponering	0	116.241	-65.748	250.000	300.493
<b>Egenkapital 31. december 2018</b>	<b>80.000</b>	<b>116.241</b>	<b>317.179</b>	<b>250.000</b>	<b>763.420</b>

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for WeEntertain ApS for 2018 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 risikoovertagelse 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

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.

Selskabet er sambeskattet med WeEntertain Event ApS og Finnemann Scheel Holding ApS.

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### 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

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	177.560	204.965
Andre omkostninger til social sikring	2.282	2.943
Andre personaleomkostninger	<u>1.525</u>	<u>17.840</u>
	<u>181.367</u>	<u>225.748</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>2</u>	<u>2</u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	59.774	57.882
Årets udskudte skat	<u>3.192</u>	<u>972</u>
	<u>62.966</u>	<u>58.854</u>
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>		
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2018		578.055
Tilgang i årets løb		<u>100.336</u>
Kostpris 31. december 2018		<u>678.391</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018		-477.058
Årets afskrivninger		<u>-69.792</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2018		<u>-546.850</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018</b>		<u>131.541</u>

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Noter

#### 5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Kostpris 1. januar 2018	50.000	50.000
Kostpris 31. december 2018	50.000	50.000
Værdiregulering 1. januar 2018	87.136	50.323
Udbytte til moderselskabet	-87.136	-50.323
Årets resultat	<u>116.241</u>	<u>87.136</u>
Værdiregulering 31. december 2018	<u>116.241</u>	<u>87.136</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018</b>	<u><u>166.241</u></u>	<u><u>137.136</u></u>

Navn/retsform	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Dattervirksomheder:				
WeEntertain Event ApS	Frederiks- berg	100	<u>166.241</u>	<u>116.241</u>
			<u>166.241</u>	<u>116.241</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 balancetidspunktet med i alt 40.800 kr. (2017: 41 tkr.).