

WeEntertain ApS

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

CVR-nr. 33 86 75 65

Årsrapport 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
virksomhedens ordinære generalforsamling den

22. juni 2021

Olau Finnemann Scheel
dirigent

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Independent auditor's review report on financial statements	3
Ledelsesberetning	4
Virksomhedsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar – 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for WeEntertain ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 2020 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 22. juni 2021

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 2020, 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 2020 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 22. juni 2021

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 25 57 81 98

Klaus Rytz
statsaut. revisor
mne33205

WeEntertain ApS
Årsrapport 2020
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
Hjemstedskommune:	Frederiksberg
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

Virksomhedens resultatopgørelse for 2020 udviser et resultat på 51.884 kr., sammenlignet med 220.703 kr. i 2019. Virksomhedens balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på 730.707 kr., sammenlignet med 734.123 kr. pr. 31. december 2019.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Selskabet har i 2021 modtaget kompensation relateret til Covid-19, som er indregnet i regnskabsåret for 2020.

Der er udover ovenstående ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse

kr.	Note	2020	2019
Bruttofortjeneste	2	61.926	420.025
Personaleomkostninger	3	-60.191	-133.286
Af- og nedskrivninger		-102.095	-89.050
Resultat før finansielle poster		-100.360	197.689
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		132.457	74.661
Andre finansielle indtægter		0	58
Øvrige finansielle omkostninger		-2.220	-2.915
Resultat før skat		29.877	269.493
Skat af årets resultat	4	22.007	-48.790
Årets resultat		51.884	220.703
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		132.457	74.661
Foreslået udbytte for regnskabsåret		150.000	55.300
Overført resultat		-230.573	90.742
		51.884	220.703

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

kr.	Note	2020	2019
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver	5		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		138.503	235.334
Indretning af lejede lokaler		7.005	12.269
		<u>145.508</u>	<u>247.603</u>
Finansielle anlægsaktiver	6		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		182.457	124.661
Deposita		7.996	426
		<u>190.453</u>	<u>125.087</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>335.961</u>	<u>372.690</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		25.500	365.850
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		86.971	19.505
Andre tilgodehavender		117.751	0
Udskudt skatteaktiv		43.207	21.200
Periodeafgrænsningsposter		13.124	19.384
		<u>286.553</u>	<u>425.939</u>
Likvide beholdninger		<u>448.919</u>	<u>553.757</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>735.472</u>	<u>979.696</u>
AKTIVER I ALT		<u>1.071.433</u>	<u>1.352.386</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

kr.	Note	2020	2019
PASSIVER			
Egenkapital			
Selskabskapital		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		132.457	74.661
Overført resultat		368.250	524.162
Foreslået udbytte for regnskabsåret		150.000	55.300
Egenkapital i alt		730.707	734.123
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Modtagne forudbetalinger fra kunder		9.998	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		67.806	103.072
Gæld til tilknyttede virksomheder		125	856
Selskabsskat		0	78.333
Anden gæld		216.247	250.627
Periodeafgrænsningsposter		46.550	185.375
		340.726	618.263
Gældsforpligtelser i alt		340.726	618.263
PASSIVER I ALT		1.071.433	1.352.386
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.	7		

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Virksom- hedskapital	Reserve for nettop- skrivning efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	80.000	74.661	524.162	55.300	734.123
Overført til frie reserver	0	-74.661	74.661	0	0
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-55.300	-55.300
Overført via resultatdisponering	0	132.457	-230.573	150.000	51.884
Egenkapital 31. december 2020	80.000	132.457	368.250	150.000	730.707

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for WeEntertain ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Offentlige tilskud

Offentlige tilskud indregnes, når der er rimelig sikkerhed for, at tilskudsbetingelserne vil være opfyldt, og tilskud vil blive modtaget.

Tilskud, der kompenserer for afholdte omkostninger, indregnes direkte i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter, i takt med at de tilskudsberettigede omkostninger afholdes. Hvis betingelserne for modtagelse af tilskuddet først er opfyldt, efter de tilknyttede omkostninger er indregnet, indregnes tilskuddet i resultatopgørelsen, når betingelserne er opfyldt, og det er rimeligt sikkert, at tilskuddet modtages.

Tilskud til erhvervelse af aktiver indregnes i balancen under udskudte indtægter/periodeafgrænsningsposter og overføres til andre driftsindtægter i resultatopgørelsen i takt med afskrivning af de aktiver, som tilskuddene vedrører.

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 ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.

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
Indretning af lejede lokaler	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.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter forudbetalinger for omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Udbytte

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

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

2 Bruttofortjeneste

I bruttofortjenesten indgår særlige poster, der omfatter kompensation fra offentlige hjælpepakker i forbindelse med COVID-19 på 260.811 kr. (2019: 0 kr.).

kr.	<u>2020</u>	<u>2019</u>
-----	-------------	-------------

3 Personaleomkostninger

Lønninger	57.905	127.418
Pensionsforsikringer	1.125	0
Andre omkostninger til social sikring	578	2.050
Andre personaleomkostninger	<u>583</u>	<u>3.818</u>
	<u>60.191</u>	<u>133.286</u>

Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
---	----------	----------

4 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	0	48.790
Årets udskudte skat	<u>-22.007</u>	<u>0</u>
	<u>-22.007</u>	<u>48.790</u>

5 Materielle anlægsaktiver

kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I alt
Kostpris 1. januar 2020	<u>867.753</u>	<u>15.750</u>	<u>883.503</u>
Kostpris 31. december 2020	<u>867.753</u>	<u>15.750</u>	<u>883.503</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	<u>-632.419</u>	<u>-3.481</u>	<u>-635.900</u>
Årets afskrivninger	<u>-96.831</u>	<u>-5.264</u>	<u>-102.095</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	<u>-729.250</u>	<u>-8.745</u>	<u>-737.995</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>138.503</u>	<u>7.005</u>	<u>145.508</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

kr.	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Kostpris 1. januar 2020	50.000	50.000
Kostpris 31. december 2020	50.000	50.000
Værdiregulering 1. januar 2020	74.661	116.241
Årets resultat	132.457	74.661
Udbytte til moderselskab	-74.661	-116.241
Værdiregulering 31. december 2020	132.457	74.661
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>182.457</u>	<u>124.661</u>

Navn/retsform	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Dattervirksomheder:			kr.	kr.
WeEntertain Event ApS	Frederiks- berg	100%	<u>182.457</u>	<u>132.457</u>
			<u>182.457</u>	<u>132.457</u>

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øverige danske selskaber i koncernen og hæfter solidarisk og ubegrænset for selskabsskatter og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Den samlede skatteforpligtelse for de sambeskattede selskaber på balancedagen er endnu ikke opgjort. Der henvises til administrationselskabet Finnemann Scheel Holding ApS' årsregnskab for ydeligere oplysninger.

Operationelle leasingforpligtelser

Resterende operationelle leasingforpligtelser på balancetidspunktet forfalder inden for balancetidspunktet med i alt 0 tkr. (2019: 41 tkr.).