

We:Made ApS

CVR-nr. 33 95 32 32

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling den 13/06 2017

Karsten Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	8
Balance pr. 31. december 2016	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for We:Made ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse 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.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 13. juni 2017

Direktion

Jeppe Federspiel
direktør

Bestyrelse

Jeppe Federspiel
formand

Rasmus Ørtberg Stabell

Thomas Børresen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

We:Made ApS
Gammel Kongevej 85, 1. th.
1850 Frederiksberg C

CVR-nr.: 33 95 32 32
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Frederiksberg

Bestyrelse

Jeppe Federspiel, formand
Rasmus Ørtberg Stabell
Thomas Børresen

Direktion

Jeppe Federspiel, direktør

Pengeinstitut

Saxo Bank
Nordea Bank Danmark

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive bookingvirksomhed indenfor musik- og underholdningsbranchen samt hermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på DKK 310.606, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på DKK 1.508.722.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for We:Made ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i DKK

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift, og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

		Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en begivenhed indtruffet senest på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Skyldig skat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter (forudbetalte indtægter)

Periodeafgrænsningsposter, opført som forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
Bruttofortjeneste		988.188	1.498.379
Personaleomkostninger		<u>-588.812</u>	<u>-1.083.447</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		399.376	414.932
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-360</u>	<u>-70.611</u>
Resultat før finansielle poster		399.016	344.321
Finansielle indtægter	1	2.528	3.541
Finansielle omkostninger	2	<u>-14.717</u>	<u>-8.082</u>
Resultat før skat		386.827	339.780
Skat af årets resultat	3	<u>-76.221</u>	<u>-105.531</u>
Årets resultat		<u>310.606</u>	<u>234.249</u>
Foreslået udbytte		1.250.000	0
Overført overskud		<u>-939.394</u>	<u>234.249</u>
		<u>310.606</u>	<u>234.249</u>

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
Aktiver			
Indretning af lejede lokaler		0	360
Materielle anlægsaktiver		0	360
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		50.000	50.000
Finansielle anlægsaktiver		50.000	50.000
Anlægsaktiver i alt		50.000	50.360
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		236.220	28.073
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		521.157	218.417
Andre tilgodehavender		330.023	46.052
Selskabsskat		11.192	0
Tilgodehavender		1.098.592	292.542
Likvide beholdninger		1.577.011	4.994.471
Omsætningsaktiver i alt		2.675.603	5.287.013
Aktiver i alt		2.725.603	5.337.373

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		178.722	1.378.116
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>1.250.000</u>	<u>0</u>
Egenkapital	5	<u>1.508.722</u>	<u>1.458.116</u>
Andre hensættelser		<u>0</u>	<u>660.000</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>660.000</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	1.154.400
Leverandører af varer og tjenesteydelser		289.807	474.291
Selskabsskat		0	348.272
Anden gæld		719.744	1.056.709
Periodeafgrænsningsposter		<u>207.330</u>	<u>185.585</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.216.881</u>	<u>3.219.257</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.216.881</u>	<u>3.219.257</u>
Passiver i alt		<u>2.725.603</u>	<u>5.337.373</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
1 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>2.528</u>	<u>3.541</u>
	<u>2.528</u>	<u>3.541</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>14.717</u>	<u>8.082</u>
	<u>14.717</u>	<u>8.082</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	82.808	108.360
Årets udskudte skat	0	-2.829
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-6.587</u>	<u>0</u>
	<u>76.221</u>	<u>105.531</u>

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Kostpris 1. januar 2016	<u>99.039</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>99.039</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	98.679
Årets afskrivninger	<u>360</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>99.039</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u><u>0</u></u>

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	80.000	1.378.116	0	1.458.116
Køb af egne kapitalandele	0	-260.000	0	-260.000
Årets resultat	0	310.606	0	310.606
Foreslået udbytte	0	-1.250.000	1.250.000	0
Egenkapital 31. december 2016	80.000	178.722	1.250.000	1.508.722