

*Werks Grafiske Hus A/S
Bjødstrupvej 4
8270 Højbjerg*

CVR-nummer: 14 33 73 34

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2022 - 30. juni 2023*

(33. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 6. november 2023

Jens Hansen
Dirigent



Werks Grafiske Hus A/S

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7

Årsregnskab 1. juli 2022 - 30. juni 2023

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance.....	13
Noter.....	15

This document has esignatur Agreement-ID: 5dea0cuzWRJ251159563



Werks Grafiske Hus A/S

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for Werks Grafiske Hus A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Højbjerg, den 11. oktober 2023

Direktion

Allan Werk

Bestyrelse

Jens Hansen
Formand

Allan Werk

Claus Ørnbjerg Christensen

Jørgen Mogens Brandt

Lisbeth Werk



Werks Grafiske Hus A/S

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Til kapitalejerne i Werks Grafiske Hus A/S Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Werks Grafiske Hus A/S for perioden 1. juli 2022 - 30. juni 2023, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2022 - 30. juni 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet".

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi henleder opmærksomheden på note 1 i regnskabet, hvoraf det fremgår, at selskabet har væsentlig negativ arbejdskapital. Ejerkredsen er af den opfattelse, at selskabet fortsat vil få stillet de fornødne kreditfaciliteter til rådighed fra långivere og efterfølgende selv vil kunne generere den fornødne likviditet ved fremtidig overskud på driften.

Årsregnskabet er i overensstemmelse hermed udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.



Werks Grafiske Hus A/S

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Viby J, den 11. oktober 2023

Revision 2 A/S
registrerede revisorer
CVR-nr.: 16968137

Irene Madsen
Registreret revisor
mne1616



Werks Grafiske Hus A/S

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	<p>Werks Grafiske Hus A/S Bjødstrupvej 4 8270 Højbjerg</p> <p>Telefon: 86 27 54 99 Hjemmeside: www.werk.dk E-mail: werk@werk.dk</p> <p>CVR-nr.: 14 33 73 34 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni</p>
Bestyrelse	<p>Jens Hansen, formand Allan Werk Claus Ørnbjerg Christensen Jørgen Mogens Brandt Lisbeth Werk</p>
Direktion	Allan Werk
Pengeinstitut	<p>Sydbank A/S Store Torv 12 8000 Aarhus C</p>
Revisor	<p>Revision 2 A/S registrerede revisorer Vestre Kongevej 4 E 8260 Viby J</p>



Werks Grafiske Hus A/S

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at udføre trykkeri- og bogbinderiopgaver samt distributionsopgaver.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold vedrørende årsrapporten for 2022/23.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets ledelse anser årets resultat for værende utilfredsstillende.

Virksomheden er i gang med at foretage de nødvendige tilpasninger for at effektivisere produktionen, og derved skabe et positivt driftsresultat i tiden fremover.

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at bank og andre eksterne kreditgivere fortsat stiller den fornødne kapital til rådighed. Det kan oplyses, at engagementet med banken er forlænget på uændrede vilkår. Vi henviser til note 1 i årsregnskabet.

Selskabet har tabt hele aktiekapitalen, som forventes reetableret ved egen indtjening.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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



Werks Grafiske Hus A/S

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Werks Grafiske Hus A/S for 2022/23 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Leasing

Ydelser til operationelle leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oplyses under eventualforpligtelser.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.



Werks Grafiske Hus A/S

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer 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 og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Skat

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Werks Holding ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatte i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.



Werks Grafiske Hus A/S

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.



Werks Grafiske Hus A/S

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter på bankkonti samt kontante beholdninger.

Selskabsskat 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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder, kapitalinteresser samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til dagsværdi.



Werks Grafiske Hus A/S

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2022 - 30. JUNI 2023

	2022/23	2021/22
BRUTTOFORTJENESTE	4.643.545	3.725.305
3 Personaleomkostninger	(4.103.078)	(4.466.449)
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	(485.206)	(348.084)
DRIFTSRESULTAT	55.261	(1.089.228)
Andre finansielle indtægter	1.817	2.090
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	(21.132)	(2.500)
Andre finansielle omkostninger	(70.386)	(30.016)
RESULTAT FØR SKAT	(34.440)	(1.119.654)
Skat af årets resultat	(33.066)	(367.205)
ÅRETS RESULTAT	(67.506)	(1.486.859)
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	(67.506)	(1.486.859)
DISPONERET I ALT	(67.506)	(1.486.859)



Werks Grafiske Hus A/S

BALANCE PR. 30. JUNI 2023
AKTIVER

	2023	2022
Goodwill.....	112.500	262.500
Immaterielle anlægsaktiver	112.500	262.500
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.109.101	1.240.980
Indretning af lejede lokaler	0	0
Materielle anlægsaktiver	1.109.101	1.240.980
Andre tilgodehavender	53.069	63.936
Deposita	5.910	5.910
Finansielle anlægsaktiver	58.979	69.846
ANLÆGSAKTIVER.....	1.280.580	1.573.326
Råvarer og hjælpematerialer.....	107.988	227.073
Varebeholdninger	107.988	227.073
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	855.594	997.613
Selskabsskat	6.403	30.885
Andre tilgodehavender	25.306	1.430
Udskudt skatteaktiv	0	36.754
Periodeafgrænsningsposter	106.976	336.843
Tilgodehavender	994.279	1.403.525
Likvide beholdninger	217	217
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.102.484	1.630.815
AKTIVER	2.383.064	3.204.141



Werks Grafiske Hus A/S

BALANCE PR. 30. JUNI 2023
PASSIVER

	2023	2022
Virksomhedskapital	510.000	510.000
Overført resultat.....	(1.019.905)	(952.399)
EGENKAPITAL	(509.905)	(442.399)
Hensættelse til udskudt skat	2.715	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	2.715	0
Ansvarlig lånekapital.....	400.000	0
Kreditinstitutter.....	66.552	116.921
Gæld til tilknyttede virksomheder	556.173	754.661
4 Langfristede gældsforpligtelser	1.022.725	871.582
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	248.548	246.576
Kreditinstitutter.....	361.995	1.453.023
Leverandører af varer og tjenesteydelser	461.106	286.810
Anden gæld	795.880	788.549
Kortfristede gældsforpligtelser	1.867.529	2.774.958
GÆLDSFORPLIGTELSER	2.890.254	3.646.540
PASSIVER	2.383.064	3.204.141
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		



NOTER

2022/23

2021/22

1 Usikkerhed om fortsat drift

Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift, idet selskabet har væsentlig negativ arbejdskapital.

Selskabets pengeinstitut har forlænget det nuværende engagement på uændrede vilkår og det er vores opfattelse, at selskabet efterfølgende selv vil kunne generere den fornødne likviditet ved fremtidigt overskud på driften.

Selskabets årsrapport er derfor aflagt med fortsat drift for øje.

2 Særlige poster

Regulering af kompensationer Covid-19 ialt kr, 889, er indregnet i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter, der indgår i bruttfortjenesten.

ECSMV tilskud ialt kr. 57.375, er indregnet i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter, der indgår i bruttfortjenesten.

Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver kr. 929.657, er indregnet i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter, der indgår i bruttfortjenesten.

Nedskrivning af skatteaktiv kr. 39.848, er indregnet i resultatopgørelsen under skat af årets resultat.

3 Personaleomkostninger

Antal personer beskæftiget	11	11
Lønninger	3.568.183	3.868.490
Pensioner	359.125	406.266
Andre omkostninger til social sikring	175.770	191.693
Personaleomkostninger i alt	4.103.078	4.466.449

4 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
Ansvarlig lånekapital	0	400.000	0	400.000
Kreditinstitutter	166.981	116.612	50.060	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	951.177	754.661	198.488	0
	1.118.158	1.271.273	248.548	400.000



NOTER

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Leasing

Selskabet har indgået en leasingaftale, på balancedagen resterer en leasingforpligtelse på kr. 1.400.210.

Andre

Selskabet har indgået 2 lejekontrakter.

Huslejeforpligtelse imellem tilknyttede virksomheder lyder på 6 mdr. og udgør kr. 104.500.

Øvrig huslejeforpligtelse lyder på 3 mdr. og udgør kr. 6.266.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i Werks-koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen. Den samlede nettoforpligtelse overfor Skat fremgår af regnskabet for administrationselskabet Werk's Holding ApS.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, kr. 116.612, er der givet pant i bil, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2023 udgør kr. 150.232.

Der er herudover ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.



Allan Werk

Navnet returneret af dansk MitID var:
Allan Werk
Direktør
ID: 08e5fb14-8e0a-429b-a66c-02d2618a98cd
Tidspunkt for underskrift: 07-11-2023 kl.: 13:16:27
Underskrevet med MitID



Allan Werk

Navnet returneret af dansk MitID var:
Allan Werk
Bestyrelsesmedlem
ID: 08e5fb14-8e0a-429b-a66c-02d2618a98cd
Tidspunkt for underskrift: 07-11-2023 kl.: 13:16:27
Underskrevet med MitID



Lisbeth Werk

Navnet returneret af dansk MitID var:
Lisbeth Werk
Bestyrelsesmedlem
ID: 4128253b-53e4-4017-a256-cd762de5c8bc
Tidspunkt for underskrift: 08-11-2023 kl.: 19:56:14
Underskrevet med MitID



Jørgen Mogens Brandt

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jørgen Mogens Brandt
Bestyrelsesmedlem
ID: 33fd767b-e375-4aec-a054-5f4a55093103
Tidspunkt for underskrift: 07-11-2023 kl.: 17:03:11
Underskrevet med MitID



Claus Ørnbjerg Christensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Claus Ørnbjerg Christensen
Bestyrelsesmedlem
ID: a03725c4-d8b5-4279-886b-ba9b44b7c12a
Tidspunkt for underskrift: 07-11-2023 kl.: 13:32:51
Underskrevet med MitID



Jens Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jens Hansen
Bestyrelsesformand
ID: 4c04a929-84cb-4a3a-872b-92556cf0049b
Tidspunkt for underskrift: 07-11-2023 kl.: 14:04:58
Underskrevet med MitID



Jens Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jens Hansen
Dirigent
ID: 4c04a929-84cb-4a3a-872b-92556cf0049b
Tidspunkt for underskrift: 07-11-2023 kl.: 14:04:58
Underskrevet med MitID



Irene Madsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Irene Madsen
Revisor
ID: 1912f05d-39fc-4552-a080-f13c21da2ba4
Tidspunkt for underskrift: 09-11-2023 kl.: 07:59:47
Underskrevet med MitID



This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.