

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

CVR-nummer: 14 33 73 34

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2021 - 30. juni 2022*

(32. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 10. januar 2023

Jens Hansen
Dirigent



Werks Grafiske Hus A/S

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8

Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022

Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	14
Balance.....	15
Noter.....	17

This document has esignatur Agreement-ID: cc98bfyyqJQ249112950



Werks Grafiske Hus A/S

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Højbjerg, den 10. januar 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 REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Werks Grafiske Hus A/S

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Werks Grafiske Hus A/S for perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet".

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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 revisionsbevis 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 revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som



Werks Grafiske Hus A/S

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

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 revision 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 revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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



Werks Grafiske Hus A/S

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 10. januar 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

I december og januar blev virksomheden igen ramt af Coronakrisen, hvilket bevirkede et tab i omsætningen i disse måneder. Endvidere var virksomheden ekstra ordinært hårdt ramt af Corona-sygdom blandt medarbejderne. I regnskabsåret var der desuden store prisstigninger på de varer og ydelser som virksomheden anvender; og det var - grundet konkurrencesituationen - vanskeligt at videreføre de fulde prisstigninger til virksomhedens kunder.

Der er herudover ej yderligere usædvanlige forhold vedrørende årsrapporten for 2021/22.

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 reableret 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 2021/22 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.



Werks Grafiske Hus A/S

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

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 med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

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 finansiel 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 på forfaldstidspunktet.

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 kildeskatter i sambeskatningskredsen.



Werks Grafiske Hus A/S

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

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 %
Indretning af lejede lokaler	25 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger 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 nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.



Werks Grafiske Hus A/S

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

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

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 nominal 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%.



Werks Grafiske Hus A/S

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 2021 - 30. JUNI 2022

	2021/22	2020/21
BRUTTOFORTJENESTE	3.630.483	5.329.607
3 Personaleomkostninger	(4.371.627)	(4.207.144)
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	(348.084)	(463.232)
DRIFTSRESULTAT	(1.089.228)	659.231
Andre finansielle indtægter	2.090	2.385
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	(2.500)	(2.263)
Andre finansielle omkostninger	(30.016)	(25.133)
RESULTAT FØR SKAT	(1.119.654)	634.220
Skat af årets resultat	(367.205)	291.329
ÅRETS RESULTAT	(1.486.859)	925.549
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	(1.486.859)	925.549
DISPONERET I ALT	(1.486.859)	925.549



Werks Grafiske Hus A/S

BALANCE PR. 30. JUNI 2022
AKTIVER

	2022	2021
Goodwill	262.500	412.500
Immaterielle anlægsaktiver	262.500	412.500
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.240.980	499.220
Indretning af lejede lokaler	0	0
Materielle anlægsaktiver	1.240.980	499.220
Andre tilgodehavender	63.936	74.482
Deposita	5.910	5.910
Finansielle anlægsaktiver	69.846	80.392
ANLÆGSAKTIVER	1.573.326	992.112
Råvarer og hjælpematerialer	227.073	159.357
Varebeholdninger	227.073	159.357
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	997.613	1.104.465
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	14.005
Selskabsskat	30.885	0
Andre tilgodehavender	1.430	29.007
Udskudt skatteaktiv	36.754	434.844
Periodeafgrænsningsposter	336.843	488.631
Tilgodehavender	1.403.525	2.070.952
Likvide beholdninger	217	1.016.245
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.630.815	3.246.554
AKTIVER	3.204.141	4.238.666



Werks Grafiske Hus A/S

BALANCE PR. 30. JUNI 2022
PASSIVER

	2022	2021
Virksomhedskapital	510.000	510.000
Overført resultat.....	(952.399)	534.460
EGENKAPITAL.....	(442.399)	1.044.460
Kreditinstitutter.....	116.921	166.619
Gæld til tilknyttede virksomheder	754.661	0
4 Langfristede gældsforpligtelser	871.582	166.619
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	246.576	49.760
Kreditinstitutter.....	1.453.023	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	286.810	322.859
Anden gæld	788.549	2.654.968
Kortfristede gældsforpligtelser.....	2.774.958	3.027.587
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	3.646.540	3.194.206
PASSIVER	3.204.141	4.238.666
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		



NOTER

2021/22

2020/21

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

Kompensationer Covid-19 i alt kr. 230.762, er indregnet i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter, der indgår i bruttofortjenesten.

Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver kr. 15.000, er indregnet i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter, der indgår i bruttofortjenesten.

Nedskrivning af skatteaktiv kr. 636.913, er indregnet i resultatopgørelsen under skat af årets resultat.

3 Personaleomkostninger

Antal personer beskæftiget	11	12
Lønninger	3.773.668	3.620.000
Pensioner	406.266	393.462
Andre omkostninger til social sikring	191.693	193.682
Personaleomkostninger i alt	4.371.627	4.207.144

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
4 Langfristede gældsforpligtelser				
Kreditinstitutter	216.379	166.981	50.060	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	951.177	196.516	0
	216.379	1.118.158	246.576	0



NOTER

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Leasing

Selskabet har indgået en leasingaftale, på balancedagen resterer en leasingforpligtelse på kr. 2.098.430.

Andre

Selskabet har indgået 2 lejekontrakter.

Huslejeforpligtelse imellem tilknyttede virksomheder lyder på 6 mdr. og udgør kr. 156.000.

Øvrig huslejeforpligtelse lyder på 3 mdr. og udgør kr. 6.028.

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

Som sikkerhed for billån er der pant i personbil med en bogført værdi på kr. 222.344.

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: 11-01-2023 kl.: 09:49:56

Underskrevet med MitID



Allan Werk

Navnet returneret af dansk MitID var:

Allan Werk

Bestyrelsesmedlem

ID: 08e5fb14-8e0a-429b-a66c-02d2618a98cd

Tidspunkt for underskrift: 11-01-2023 kl.: 09:49:56

Underskrevet med MitID



Jens Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jens Hansen

Dirigent

ID: 4c04a929-84cb-4a3a-872b-92556cf0049b

Tidspunkt for underskrift: 11-01-2023 kl.: 10:15:53

Underskrevet med MitID



Jens Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jens Hansen

Bestyrelsesformand

ID: 4c04a929-84cb-4a3a-872b-92556cf0049b

Tidspunkt for underskrift: 11-01-2023 kl.: 10:15:53

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: 11-01-2023 kl.: 11:04:19

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: 11-01-2023 kl.: 10:10:42

Underskrevet med MitID



Lisbeth Werk

Navnet returneret af dansk MitID var:

Lisbeth Werk

Bestyrelsesmedlem

ID: 4128253b-53e4-4017-a256-cd762de5c8bc

Tidspunkt for underskrift: 11-01-2023 kl.: 10:51:45

Underskrevet med MitID



Irene Madsen

Navnet returneret af dansk NemID var:

Irene Madsen

Revisor

ID: 1157374564421

Tidspunkt for underskrift: 11-01-2023 kl.: 11:07:38

Underskrevet med NemID

NEM ID