

ÅRSRAPPORT

1. JULI 2018 - 30. JUNI 2019

AT WORK A/S

Mynstersvej 5, 3

1827 Frederiksberg C

CVR-nr. 28 69 69 14

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 1 / 8 2019

Camilla Hilbrands
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4-6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7-14
Resultatopgørelse 1. juli 2018 - 30. juni 2019	15
Balance pr. 30. juni 2019	16-17
Egenkapitalopgørelse pr. 30. juni 2019	18
Noter	19-23

Selskab

At Work A/S
Mynstersvej 5, 3
1827 Frederiksberg C

CVR-nr. 28 69 69 14

Hjemsted: Frederiksberg

Direktion

Camilla Hilbrands

Bestyrelse

Michael Anthonius Buksti

Malik Uldall Møller

Camilla Hilbrands

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Sten Pedersen, statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter

At Work A/S' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive kursus-, undervisnings-, og healthcarevirksomhed, strategisk udvikling, finansiel investering samt anden efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på t.kr. 3.023.

Den forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling i næste regnskabsår.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for At Work 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg C, den 30. juli 2019

I direktionen

Camilla Hilbrands
Adm. direktør

I bestyrelsen

Michael Anthonius Buksti
Formand

Malik Uldall Møller
Bestyrelsesmedlem

Camilla Hilbrands
Bestyrelsesmedlem

Til kapitalejeren i At Work A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for At Work A/S for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 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 virksomheden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

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 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 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 væsentlig 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.

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.

Søborg, den 30. juli 2019

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)

Sten Pedersen
statsautoriseret revisor
mne23408

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

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

VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "direkte omkostninger" samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes leveringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets leverede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne vare- og kunderabatter.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt salgs-, lokale- samt administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder tab ved salg af anlægsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders driftsresultat reguleret for interne avancer og tab.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders driftsresultat reguleret for interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med After Work 2014 ApS som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskattelovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

For egenudviklede udviklingsprojekter, der er aktiveret efter 1. januar 2016, bindes den regnskabsmæssige værdi af disse projekter på en særskilt reserve for udviklingsomkostninger under egenkapitalen. Der foretages ikke binding af den regnskabsmæssige værdi af udviklingsprojekter overtaget i forbindelse med aktiv- eller aktivitetskøb.

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid:

Erhvervede rettigheder	3-7 år
Goodwill	10 år
Færdiggjorte udviklingsprojekter	3-5 år

Der er ved fastlæggelsen af afskrivningsperioderne ikke medtaget restværdi efter endt brug, da de immaterielle aktiver ikke bliver handlet på et aktivt og effektivt marked.

Fastlæggelsen af afskrivningsperioden for goodwill er sket som en samlet vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition, indtjeningsprofil og forventning til kundeloyalitet, som i et rimeligt omfang er baseret på historiske data/registreringer.

Fortjeneste/tab ved salg er medtaget i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste og andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstid og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-10%

Småaktiver med en levetid under et år er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under bruttfortjeneste og andre driftsomkostninger.

Leasing

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Værdiforringelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder er indregnet efter den indre værdis metode, således at kapitalandelen måles til den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders regnskabsmæssige indre værdi reguleret for interne udbytter og avancer.

Disponible reserver i de associerede virksomheder, som på balancetidspunktet disponeres som udbytte til moderselskabet, indgår i værdien af kapitalandele.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til nul, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Køb af associerede virksomheder indregnes til kostpris. Forskellen mellem kostprisen og den regnskabsmæssige indre værdi i den købte virksomhed, som fremkommer på det tidspunkt, hvor koncernforholdet bliver etableret, er så vidt muligt fordelt på de aktiver og passiver, hvis værdi er højere eller lavere end det bogførte beløb. Et resterende positivt forskelsbeløb behandles som koncerngoodwill og indgår i værdien af kapitalandele, der afskrives lineært i resultatopgørelsen over 5 år. Afskrivningsperioden er baseret på en vurdering af markedspositionen, indtjeningsprofilen og forventning til kundeloyalitet, som i et rimeligt omfang er baseret på historiske data/registreringer. Et negativt forskelsbeløb, der modsvarer en forventet omkostning eller en ugunstig udvikling, indtægtsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet, og reguleres med egenkapitalbevægelser i de associerede virksomheder.

Andre tilgodehavender, der er anlægsaktiver

Andre tilgodehavender indregnet under anlægsaktiver omfatter lejede deposita, som er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. I tilfælde hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum 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, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

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

PASSIVER

Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdsvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

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

<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
BRUTTOFORTJENESTE	10.198.120	9.858.189
1 Personaleomkostninger	<u>-6.068.091</u>	<u>-7.654.763</u>
INDTJENINGSBIDRAG	4.130.029	2.203.426
5,6 Af- og nedskr. på materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-329.675</u>	<u>-414.176</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	3.800.354	1.789.250
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	0	4.138
2 Andre finansielle indtægter	156.827	118.264
3 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-57.304</u>	<u>-159.448</u>
RESULTAT FØR SKAT	3.899.877	1.752.204
4 Skat af årets resultat	<u>-876.405</u>	<u>-434.512</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>3.023.472</u></u>	<u><u>1.317.692</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Forslag til udbytte for regnskabsåret	3.020.000	800.000
Overført resultat	<u>3.472</u>	<u>517.692</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>3.023.472</u></u>	<u><u>1.317.692</u></u>

AKTIVER

<u>Note</u>		<u>30/6 2019</u>	<u>30/6 2018</u>
5	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	0	13.518
5	Færdiggjorte udviklingsprojekter	360.947	553.840
5	Udviklingsprojekter under udførelse	139.058	0
5	Goodwill	0	0
	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>500.005</u>	<u>567.358</u>
6	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	13.853	38.303
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>13.853</u>	<u>38.303</u>
	Andre tilgodehavender	367.622	346.129
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>367.622</u>	<u>346.129</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>881.480</u>	<u>951.790</u>
	Fremstillede varer og handelsvarer	44.344	40.977
	VAREBEHOLDNINGER	<u>44.344</u>	<u>40.977</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.398.426	4.260.632
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.008.274	957.252
	Andre tilgodehavender	20.185	58.372
4	Udskudte skatteaktiver	5.214	0
	Periodeafgrænsningsposter	206.355	158.917
	TILGODEHAVENDER	<u>6.638.454</u>	<u>5.435.173</u>
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>22.275</u>	<u>11.699</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>6.705.073</u>	<u>5.487.849</u>
	AKTIVER I ALT	<u>7.586.553</u>	<u>6.439.639</u>

<u>Note</u>	<u>30/6 2019</u>	<u>30/6 2018</u>
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Reserve for udviklingsomkostninger	390.004	0
Overført resultat	137.295	523.827
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>3.020.000</u>	<u>800.000</u>
EGENKAPITAL	<u>4.047.299</u>	<u>1.823.827</u>
4 Hensættelse til udskudt skat	<u>0</u>	<u>686</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>0</u>	<u>686</u>
4 Skyldigt sambeskatningsbidrag	<u>882.305</u>	<u>386.413</u>
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>882.305</u>	<u>386.413</u>
Kreditinstitutter i øvrigt	781.288	2.638.294
Leverandører af varer og tjenesteydelser	284.853	433.586
4 Skyldigt sambeskatningsbidrag	386.413	0
Anden gæld	703.799	680.571
Periodeafgrænsningsposter	<u>500.596</u>	<u>476.262</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>2.656.949</u>	<u>4.228.713</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>3.539.254</u>	<u>4.615.126</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>7.586.553</u></u>	<u><u>6.439.639</u></u>
7 Eventualforpligtelser		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Kontraktlige forpligtelser		

	<u>Virksom- hedskapital</u>	<u>Reserve for udviklings- omkostninger</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/7 2017	500.000	0	6.135	300.000	306.135
Udloddet udbytte	0	0	0	-300.000	-300.000
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>517.692</u>	<u>800.000</u>	<u>1.317.692</u>
Egenkapital pr. 1/7 2018	500.000	0	523.827	800.000	1.323.827
Udloddet udbytte	0	0	0	-800.000	-800.000
Overført til reserve for udviklingsomkostninger	0	390.004	-390.004	0	0
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>3.472</u>	<u>3.020.000</u>	<u>3.023.472</u>
Egenkapital pr. 30/6 2019	<u><u>500.000</u></u>	<u><u>390.004</u></u>	<u><u>137.295</u></u>	<u><u>3.020.000</u></u>	<u><u>3.547.299</u></u>

<u>1</u>	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	Gager og lønninger	5.397.911	6.126.215
	Pensioner	172.639	1.086.543
	Andre omkostninger til social sikring	407.192	367.570
	Personaleomkostninger i øvrigt	<u>90.349</u>	<u>74.435</u>
	I ALT	<u><u>6.068.091</u></u>	<u><u>7.654.763</u></u>
<u>2</u>	<u>Andre finansielle indtægter</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	39.335	36.739
	Finansielle indtægter i øvrigt	<u>117.492</u>	<u>81.525</u>
	I ALT	<u><u>156.827</u></u>	<u><u>118.264</u></u>
<u>3</u>	<u>Øvrige finansielle omkostninger</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	Finansielle omkostninger i øvrigt	<u>57.304</u>	<u>159.448</u>
	I ALT	<u><u>57.304</u></u>	<u><u>159.448</u></u>

4 Selskabsskat og udskudt skat

	<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resultatopgørelse</u>	<u>2017/18</u>
Skyldig pr. 1/7 2018	386.413	686		
Betalt vedr. tidligere år	0	0		
Skat af årets resultat	<u>882.305</u>	<u>-5.900</u>	<u>876.405</u>	<u>434.512</u>
SKYLDIG PR. 30/6 2019	<u><u>1.268.718</u></u>	<u><u>-5.214</u></u>		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u><u>876.405</u></u>	<u><u>434.512</u></u>

5 Anlægs- og afskrivningsoversigt, immaterielle anlægsaktiver	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	Færdiggjorte udviklings- projekter	Udviklings- projekter under udførelse	Goodwill	I ALT	30/6 2018
Kostpris pr. 1/7 2018	359.333	1.168.160	0	1.250.000	2.777.493	2.601.448
Tilgang i året	0	98.814	139.058	0	237.872	176.045
Afgang i året	0	0	0	0	0	0
KOSTPRIS PR. 30/6 2019	359.333	1.266.974	139.058	1.250.000	3.015.365	2.777.493
Af- og nedskrivninger pr. 1/7 2018	345.815	614.320	0	1.250.000	2.210.135	1.808.913
Årets afskrivninger	13.518	291.707	0	0	305.225	401.222
Af- og nedskrivninger, afgang i året	0	0	0	0	0	0
AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 30/6 2019	359.333	906.027	0	1.250.000	2.515.360	2.210.135
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30/6 2019	0	360.947	139.058	0	500.005	567.358

6 Anlægs- og afskrivningsoversigt, materielle anlægsaktiver	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I ALT	30/6 2018
Kostpris pr. 1/7 2018	530.679	530.679	524.779
Tilgang i året	0	0	5.900
Afgang i året	0	0	0
KOSTPRIS PR. 30/6 2019	530.679	530.679	530.679
Af- og nedskrivninger pr. 1/7 2018	492.376	492.376	479.422
Årets afskrivninger	24.450	24.450	12.954
Af- og nedskrivninger, afgang i året	0	0	0
AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 30/6 2019	516.826	516.826	492.376
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30/6 2019	13.853	13.853	38.303

7 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for After Work ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomhedspant, nom. kr. 2.000.000, i selskabets varelager, driftsmateriel, debitorer, goodwill og rettigheder er deponeret til sikkerhed for engagement med kreditinstitut.

9 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakter om leje af lokaler. Lejeaftalerne har 4-6 måneders opsigelsesvarsel. Den samlede lejeforpligtelse udgør ca. t.kr. 255.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Camilla Hilbrands

Adm. direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-627837956579

IP: 5.186.xxx.xxx

2019-07-30 13:16:05Z

NEM ID 

Camilla Hilbrands

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-627837956579

IP: 5.186.xxx.xxx

2019-07-30 13:16:05Z

NEM ID 

Michael Anthonius Buksti

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-631069770186

IP: 87.49.xxx.xxx

2019-07-30 14:12:44Z

NEM ID 

Malik Uldall Møller

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-464978841475

IP: 194.177.xxx.xxx

2019-07-31 12:46:17Z

NEM ID 

Sten Pedersen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-798031640997

IP: 85.235.xxx.xxx

2019-08-01 06:27:45Z

NEM ID 

Camilla Hilbrands

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-627837956579

IP: 5.186.xxx.xxx

2019-08-01 06:48:08Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: ZQXT7-15C7A-YUZIV-WAOGF-BZ4VC-NS72V

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>