

At Work A/S

Læderstræde 34, 3.
1201 København K

CVR-nr. 28696914

Årsrapport 2021/22

1. juli 2021 - 30. juni 2022

Fremlagt og godkendt på ordinær
generalforsamling, den 26. august 2022

Søren Munch Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Resultatdisponering	11
Aktiver	12
Passiver	13
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Selskabsoplysninger

Selskab

At Work A/S
Læderstræde 34, 3.
1201 København K

CVR-nr.: 28696914

Direktion

Søren Munch Jensen

Bestyrelse

Camilla Hilbrands
Malik Uldall Møller
Søren Munch Jensen

Revisor

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

Sten Pedersen, statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

At Work A/S' hovedaktivitet er at drive kursus- og undervisningsvirksomhed, strategisk udvikling, finansiel investering samt anden efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på DKK -55.986 mod DKK 1.621.779 sidste år. Egenkapitalen udgjorde på balancedagen DKK 2.434.815.

Årets omsætning har været negativt påvirket af Corona situationen. Dog anser ledelsen årets resultat for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling i næste regnskabsår.

Ledelsespåtegning

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 24. august 2022

I direktionen

Søren Munch Jensen
Administrerende Direktør

I bestyrelsen

Camilla Hilbrands
Formand

Malik Uldall Møller
Bestyrelsesmedlem

Søren Munch Jensen
Bestyrelsesmedlem

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionærerne i At Work A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for At Work A/S for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022, 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 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 revisorerets 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.

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 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 regnskabsbrugere 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning, fortsat

- 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.

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 24. august 2022

inforevision
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 19263096

Sten Pedersen
Statsautoriseret revisor
mne23408

Anvendt regnskabspraksis

Information om regnskabsklasse

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

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens Regnskabsklasse B.

Der er tilvalgt enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet 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. I resultatopgørelsen indregnes endvidere 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 amortisering 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 eller en tilnærmet standardkurs. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs. Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

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

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste/-tab omfatter "Nettoomsætning", "Vareforbrug", "Arbejde udført for egen regning og opført under aktiver" og "Eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes leveringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer 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 rabatter.

Arbejde udført for egen regning og opført under aktiver

Regnskabsposten omfatter arbejder udført i regnskabsåret og aktiveret under immaterielle anlægsaktiver. Målingen af arbejder udført for egen regning sker til kostpris og omfatter personaleomkostninger.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger i forbindelse med omsætningen, herunder konsulentbistand i forbindelse med undervisning.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle indtægter omfatter renter samt rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Øvrige finansielle omkostninger omfatter renter samt rentetillæg under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

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 og eventuelle korrektioner til tidligere års skatter. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Skat af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

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

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

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 egenfremstillede udviklingsprojekter indgår endvidere indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på produktionsudstyr, som er anvendt ved fremstillingen af udviklingsaktivet.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i selskabet kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt der er tilstrækkelig sikkerhed for, at kapitalværdien af den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs-, og administrationsomkostninger samt selve udviklingsomkostningerne.

Udviklingsprojekter, der ikke opfylder kriterierne for indregning i balancen, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, i takt med at omkostningerne afholdes.

Udviklingsprojekter under udførelse overføres til færdiggjorte udviklingsprojekter, når aktivet er klar til brug.

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid:

Aktivgruppe	Periode
Færdiggjorte udviklingsprojekter	3-5 år

Der afskrives ikke på udviklingsprojekter under udførelse.

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.

Fortjeneste eller tab ved salg er medtaget i resultatopgørelsen under henholdsvis bruttfortjenesten og andre driftsomkostninger.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle 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 nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien 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.

Materielle anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

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 brugstider og restværdier:

Aktivgruppe	Periode	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0%

Småaktiver er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste og tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under henholdsvis bruttfortjenesten og andre driftsomkostninger.

Den regnskabsmæssige værdi af 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. Kapitalværdien 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.

Andre tilgodehavender, der er anlægsaktiver

Deposita indregnet under finansielle anlægsaktiver er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Varebeholdninger

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

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for egne fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling, omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte lønninger samt øvrige direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationsværdi 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.

Eventuelle modtagne forudbetalinger fra kunder vedrørende ikke leverede varer er opført som en forpligtelse.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

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

Reserve for udviklingsaktiver omfatter aktiverede udviklingsomkostninger fra og med 1. januar 2016. Reserven kan ikke benyttes til udbytte eller dækning af underskud. Reserven reduceres eller opløses, hvis de indregnede udviklingsomkostninger afskrives eller udgår af virksomhedens drift. Dette sker ved overførsel direkte til egenkapitalens frie reserver.

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

Hensættelser til udskudt skat og selskabsskat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, og under hensyntagen til den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

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 selskabsskatteovens 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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger og andre omkostninger direkte foranlediget af lånefremskaffelsen. I de efterfølgende år måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliseret værdi ved anvendelse af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over lånets løbetid. Kortfristede gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

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

Resultatopgørelse

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> DKK	<u>2020/21</u> DKK
Bruttofortjeneste		5.700.103	8.819.053
Personaleomkostninger	1	-5.658.776	-6.447.297
Indtjeningsbidrag		41.327	2.371.756
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-171.050	-219.164
Resultat af primær drift		-129.723	2.152.592
Finansielle indtægter	3	130.108	136.725
Finansielle omkostninger	4	-70.996	-38.826
Resultat før skat		-70.611	2.250.491
Skat af årets resultat	5	14.625	-628.712
Årets resultat		-55.986	1.621.779

Resultatdisponering

	<u>2021/22</u> DKK	<u>2020/21</u> DKK
Årets resultat foreslås disponeret således:		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	750.000
Overført til overført resultat	-55.986	871.779
Årets resultat	-55.986	1.621.779

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>30-06-2022</u>	<u>30-06-2021</u>
		DKK	DKK
Lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter		715.599	111.834
Udviklingsprojekter under udførelse		993.495	888.274
Immaterielle anlægsaktiver	6	<u>1.709.094</u>	<u>1.000.108</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver	7, 10	<u>0</u>	<u>0</u>
Deposita		360.191	493.489
Finansielle anlægsaktiver	8	<u>360.191</u>	<u>493.489</u>
Anlægsaktiver		<u>2.069.285</u>	<u>1.493.597</u>
Fremstillede varer og handelsvarer		31.873	31.873
Varebeholdninger	10	<u>31.873</u>	<u>31.873</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.824.602	6.254.582
Andre tilgodehavender		63.625	49.579
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	5	143.000	0
Periodeafgrænsningsposter		283.060	125.194
Tilgodehavender		<u>6.314.287</u>	<u>6.429.355</u>
Likvide beholdninger		<u>36.152</u>	<u>3.054</u>
Omsætningsaktiver		<u>6.382.312</u>	<u>6.464.282</u>
Aktiver i alt		<u>8.451.597</u>	<u>7.957.879</u>

Passiver

	Note	30-06-2022	30-06-2021
		DKK	DKK
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Reserve for udviklingsomkostninger		1.333.093	780.084
Overført resultat		601.722	1.210.717
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	750.000
Egenkapital		2.434.815	3.240.801
Hensættelser til udskudt skat	5	200.751	215.376
Hensatte forpligtelser		200.751	215.376
Skyldigt sambeskatningsbidrag	5	0	284.240
Anden gæld		445.586	0
Langfristede gældsforpligtelser	9	445.586	284.240
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		738.429	0
Gæld til kreditinstitutter		2.827.608	328.511
Leverandører af varer og tjenesteydelser		454.968	594.048
Gæld til tilknyttede virksomheder		265.585	53.257
Skyldigt sambeskatningsbidrag	5	248.307	60.708
Anden gæld		696.898	2.382.123
Periodeafgrænsningsposter		138.650	798.815
Kortfristede gældsforpligtelser		5.370.445	4.217.462
Gældsforpligtelser		5.816.031	4.501.702
Passiver i alt		8.451.597	7.957.879
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		
Eventualforpligtelser	11		
Kontraktlige forpligtelser	12		

Egenkapitalopgørelse

	Virksom- hedskapital	Reserve for udviklingsomkostninger	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsåret	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital pr. 1. juli 2020	500.000	471.901	647.121	2.200.000	3.819.022
Udbetalt udbytte			0	-2.200.000	-2.200.000
Overført via resultatdisponeringen			871.779	750.000	1.621.779
Overført til reserve for udviklingsomkostninger		308.183	-308.183		0
Egenkapital pr. 1. juli 2021	500.000	780.084	1.210.717	750.000	3.240.801
Udbetalt udbytte			0	-750.000	-750.000
Overført via resultatdisponeringen			-55.986	0	-55.986
Overført til reserve for udviklingsomkostninger		553.009	-553.009		0
Egenkapital pr. 30. juni 2022	500.000	1.333.093	601.722	0	2.434.815

Noter

1. Personaleomkostninger

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	DKK	DKK
Gager og lønninger	5.061.562	5.667.366
Pensioner	230.128	290.698
Andre omkostninger til social sikring	282.834	392.101
Øvrige personaleomkostninger	84.252	97.132
I alt	<u>5.658.776</u>	<u>6.447.297</u>
Gennemsnitlig antal heltidsbeskæftigede	<u>6</u>	<u>6</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	DKK	DKK
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	171.050	213.859
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	0	5.306
I alt	<u>171.050</u>	<u>219.165</u>

3. Finansielle indtægter

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	DKK	DKK
Andre finansielle indtægter	130.108	136.725
I alt	<u>130.108</u>	<u>136.725</u>

4. Finansielle omkostninger

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	DKK	DKK
Øvrige finansielle omkostninger	70.996	38.826
I alt	<u>70.996</u>	<u>38.826</u>

Noter, fortsat

5. Skat af årets resultat

	Sambe- skatnings- bidrag	Udskudt skat	Skat af årets resultat	2020/21
	DKK	DKK	DKK	DKK
Skyldig pr. 1. juli 2021	344.948	215.376		
Regulering af tidligere års skat	0	0	0	133.100
Betalt vedrørende tidligere år	-96.641			
Skat af årets resultat	0	-14.625	-14.625	628.712
Betalt acontoskat	-143.000			
Skyldig pr. 30. juni 2022	105.307	200.751		
Skat af årets resultat i resultatopgørelsen			-14.625	761.812
<i>Som er indregnet således i balancen:</i>				
Kortfristet tilgodehavende (omsætningsaktiv)	-143.000	0		
Hensatte forpligtelser		200.751		
Kortfristede gældsforpligtelser	248.307			
I alt	105.307	200.751		

Noter, fortsat

6. Immaterielle anlægsaktiver

	Lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter	Udviklingsprojekter under udførelse	I alt	2020/21
	DKK	DKK	DKK	DKK
Kostpris pr. 1. juli 2021	1.247.667	888.274	2.135.941	3.136.308
Overført til/fra andre poster	608.966	-608.966	0	0
Tilgang i året	165.849	714.187	880.036	608.966
Afgang i året	0	0	0	-1.609.333
Kostpris pr. 30. juni 2022	2.022.482	993.495	3.015.977	2.135.941
Af- og nedskrivninger pr. 1. juli 2021	-1.135.833	0	-1.135.833	-2.531.307
Årets afskrivninger	-171.050		-171.050	-213.859
Af- og nedskrivninger, afgang i året	0	0	0	1.609.333
Af- og nedskrivninger pr. 30. juni 2022	-1.306.883	0	-1.306.883	-1.135.833
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2022	715.599	993.495	1.709.094	1.000.108

7. Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmate- riel og inventar	I alt	2020/21
	DKK	DKK	DKK
Kostpris pr. 1. juli 2021	530.679	530.679	530.679
Kostpris pr. 30. juni 2022	530.679	530.679	530.679
Af- og nedskrivninger pr. 1. juli 2021	-530.679	-530.679	-525.373
Årets afskrivninger	0	0	-5.306
Af- og nedskrivninger pr. 30. juni 2022	-530.679	-530.679	-530.679
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2022	0	0	0

Noter, fortsat

8. Finansielle anlægsaktiver

	<u>Deposita</u>	<u>I alt</u>	<u>2020/21</u>
	DKK	DKK	DKK
Kostpris pr. 1. juli 2021	493.489	493.489	379.082
Tilgang i året	6.786	6.786	402.879
Afgang i året	-140.084	-140.084	-288.472
Kostpris pr. 30. juni 2022	360.191	360.191	493.489
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2022	360.191	360.191	493.489

9. Langfristede forpligtelser

	<u>30-06-2022</u>	<u>30-06-2021</u>
	DKK	DKK
Gældsforpligtelser i alt:		
Anden gæld	1.184.015	0
I alt	1.184.015	0
Kortfristet del af langfristet gæld:		
Anden gæld	738.429	0
I alt	738.429	0

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

	<u>2021/22</u>	
	<u>Nominal værdi af sikker-</u>	<u>Regnskabsmæssig værdi</u>
	<u>hedsstillelsen/gæld</u>	<u>af aktiver stillet til</u>
	DKK	<u>sikkerhed</u>
		DKK
Virksomhedspant i immaterielle rettigheder, andre anlæg, driftsmateriel og inventar, varebeholdninger og tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser samt andre simple fordringer er deponeret til sikkerhed for engagement med kreditinstitut.	2.500.000	7.565.569

11. Eventualforpligtelser

At Work A/S 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. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Noter, fortsat

12. Kontraktlige forpligtelser

2021/22

DKK

Der er indgået aftale om leje af lokaler. Lejeaftalerne har 6 måneders opsigelsesvarsel. Den resterende lejeforpligtelse udgør

377.543**Leje- og leasingforpligtelser i alt****377.543**

PENNEO

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

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

Søren Munch Jensen

Adm. direktør

Serienummer: 5d030e3d-5e8a-4815-b4b6-a3ea4cc69ca4

IP: 80.161.xxx.xxx

2022-08-26 12:09:18 UTC



Søren Munch Jensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 5d030e3d-5e8a-4815-b4b6-a3ea4cc69ca4

IP: 80.161.xxx.xxx

2022-08-26 12:09:18 UTC



Camilla Hilbrands

Bestyrelsesformand

Serienummer: 24e5712c-e595-49e6-8d3c-6a7ff62e848d

IP: 83.79.xxx.xxx

2022-08-27 04:20:17 UTC



Malik Uldall Møller

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-464978841475

IP: 217.116.xxx.xxx

2022-08-28 17:53:07 UTC



Sten Pedersen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-798031640997

IP: 80.161.xxx.xxx

2022-08-28 18:04:35 UTC



Søren Munch Jensen

Dirigent

Serienummer: 5d030e3d-5e8a-4815-b4b6-a3ea4cc69ca4

IP: 80.161.xxx.xxx

2022-08-31 04:51:20 UTC



Penneo dokumentnøgle: 73TEC-8KG71-F1DVU-3EILZ-VDMBZ-8ZVNF

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>