

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

We/Do Agency ApS

Pilestræde 33, 1., 1112 København K

CVR-nr. 34 20 88 91

Årsrapport for tiden 1/7 2018 - 30/6 2019

(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 15/11 2019

Dirigent

James Carl Barnard



Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive virksomhed indenfor event- og reklamebranchen.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2018/19.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/19 for We/Do Agency ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135, og det er besluttet at fravælge revision af selskabets årsrapport.

København, den 14. november 2019

Direktion



James Carl Barnard



Jeppe Schramm

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i We/Do Agency ApS

Vi har opstillet årsrapporten for We/Do Agency ApS for regnskabsåret 2018/19 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 14. november 2019

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mnc34537

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Regnskabet aflægges i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

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 eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleudgifter

Personaleudgifter omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 %. Selskabet indgår i sambeskatning med Cook Holding ApS.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabs- og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsessværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 5 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 13.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

Tilgodehavender

Debitorer og tilgodehavender er målt individuelt, og nødvendige hensættelser til tab er foretaget.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2018 - 30/6 2019

Note		2018/19	2017/18
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	2.132.954	1.906.405
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-1.584.294	-1.634.813
2	Afskrivninger	<u>-9.570</u>	<u>-13.518</u>
	Resultat før renter	539.090	258.074
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter, koncern	-2.260	2.240
	Renteudgifter	<u>-9.723</u>	<u>-5.011</u>
	Resultat før skat	527.107	255.303
3	Beregnete skatter	<u>-125.864</u>	<u>-71.401</u>
	Årets resultat	<u>401.243</u>	<u>183.902</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-98.757	43.902
	Udbytte	<u>500.000</u>	<u>140.000</u>
		<u>401.243</u>	<u>183.902</u>

Balance pr. 30/6 2019

Note		30/6 2019	30/6 2018
	AKTIVER	kr.	kr.
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>23.509</u>	<u>18.840</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>23.509</u>	<u>18.840</u>
	Deposita	<u>72.561</u>	<u>69.724</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>72.561</u>	<u>69.724</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>96.070</u>	<u>88.564</u>
	Debitorer	739.585	753.296
3	Udskudt skatteaktiv	<u>1.640</u>	<u>1.805</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>741.225</u>	<u>755.101</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>710.066</u>	<u>430.964</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.451.291</u>	<u>1.186.065</u>
	Aktiver i alt	<u>1.547.361</u>	<u>1.274.629</u>

Balance pr. 30/6 2019

Note		30/6 2019	30/6 2018
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	83.532	182.289
	Afsat udbytte	<u>500.000</u>	<u>140.000</u>
5	Egenkapital i alt	<u>663.532</u>	<u>402.289</u>
	Varekreditorer	101.097	376.233
	Kortfristede forudbetalinger fra kunder	242.880	118.469
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	125.699	72.391
	Gæld til moderselskabet	130.271	25.620
	Gæld til anpartshavere	58.404	66.908
	Anden gæld	<u>225.478</u>	<u>212.719</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>883.829</u>	<u>872.340</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>883.829</u>	<u>872.340</u>
	Passiver i alt	<u>1.547.361</u>	<u>1.274.629</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Lønninger og gager	1.464.776	1.469.851
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	9.372	9.372
Andre personaleudgifter	<u>110.146</u>	<u>155.590</u>
	<u>1.584.294</u>	<u>1.634.813</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmateriel og inventar	<u>9.570</u>	<u>13.518</u>
	<u>9.570</u>	<u>13.518</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	125.699	72.391
Udskudt skat, regulering	<u>165</u>	<u>-990</u>
	<u>125.864</u>	<u>71.401</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>1.640</u>	<u>1.805</u>
4 Anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel
	<u>Deposita</u>	<u>og inventar</u>
Anskaffelsessum pr. 1/7 2018	69.724	89.520
Tilgang	2.837	14.239
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 30/6 2019	<u>72.561</u>	<u>103.759</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2018	0	70.680
Afskrivninger i året	0	9.570
Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 30/6 2019	<u>0</u>	<u>80.250</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2019	<u>72.561</u>	<u>23.509</u>

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/7 2018	80.000	182.289	140.000	402.289
Udbetalt udbytte	0	0	-140.000	-140.000
Årets resultat	0	-98.757	500.000	401.243
Egenkapital pr. 30/6 2019	80.000	83.532	500.000	663.532

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med Cook Holding ApS som administrationsselskab.

Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en opsigelsesperiode på 6 måneder og hæfter i den forbindelse for kr. 80.125 i form af husleje i opsigelsesperioden.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

