

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))



## Erhvervsstyrelsen

### We/Do Agency ApS

Pilestræde 40B, 3. sal, 1112 København K

CVR-nr. 34 20 88 91

#### Årsrapport for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 23/11 2017

Dirigent

James Carl Barnard

Hjemstedskommune: København

## Ledelsens årsberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

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

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette.

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016/17.

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 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 23. november 2017

**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 2016/17 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 revisorer's 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 23. november 2017

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87

  
Allan Seiersen  
statsaut. revisor

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Deposita er målt til kostpris.

**Materielle anlægsaktiver**

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

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

Inventaranskaffelser under kr. 13.200 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

**Tilgodehavender**

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

**Gældsforpligtelser**

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

**Resultatopgørelse for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017**

Note		2016/2017	2015/2016
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	2.190.002	1.363.888
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	<u>-1.596.906</u>	<u>-1.246.959</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	593.096	116.929
2	Afskrivninger	<u>-13.865</u>	<u>-13.865</u>
	<b>Resultat før renter</b>	579.231	103.064
	Renteindtægter	0	1
	Renteudgifter, koncern	-641	-1.717
	Renteudgifter	<u>-5.083</u>	<u>-1.322</u>
	<b>Resultat før skat</b>	573.507	100.026
3	Beregnete skatter	<u>-135.928</u>	<u>-26.348</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u><u>437.579</u></u>	<u><u>73.678</u></u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	137.579	-51.322
	Udbytte	<u>300.000</u>	<u>125.000</u>
		<u><u>437.579</u></u>	<u><u>73.678</u></u>

Balance pr. 30/6 2017

Note		30/6 2017	30/6 2016
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>32.358</u>	<u>26.031</u>
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>32.358</u>	<u>26.031</u>
	Deposita	<u>114.724</u>	<u>89.563</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>114.724</u>	<u>89.563</u>
4	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>147.082</u>	<u>115.594</u>
	Debitorer	851.973	1.101.921
	Tilgodehavende hos moderselskabet	95.118	0
3	Udskudt skatteaktiv	<u>815</u>	<u>409</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>947.906</u>	<u>1.102.330</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>415.570</u>	<u>97.711</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>1.363.476</u>	<u>1.200.041</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>1.510.558</u></u>	<u><u>1.315.635</u></u>

Balance pr. 30/6 2017

Note		30/6 2017	30/6 2016
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	138.387	808
	Afsat udbytte	<u>300.000</u>	<u>125.000</u>
5	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>518.387</u>	<u>205.808</u>
	Varekreditorer	204.315	85.771
	Kortfristede forudbetalinger fra kunder	265.000	265.000
	Gæld til moderselskabet	0	122.314
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	136.334	27.353
	Anden gæld	<u>386.522</u>	<u>609.389</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>992.171</u>	<u>1.109.827</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>992.171</u>	<u>1.109.827</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>1.510.558</u>	<u>1.315.635</u>
6	<b>Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.</b>		



## Noter

	2016/2017	2015/2016
	kr.	kr.
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Lønninger og gager	1.446.879	1.223.252
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	11.823	3.146
Andre personaleudgifter	<u>138.204</u>	<u>20.561</u>
	<u>1.596.906</u>	<u>1.246.959</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>2</u>	<u>2</u>
<b>2 Afskrivninger</b>		
Driftsmateriel og inventar	<u>13.865</u>	<u>13.865</u>
	<u>13.865</u>	<u>13.865</u>
<b>3 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	136.334	27.353
Udskudt skat, regulering	<u>-406</u>	<u>-1.005</u>
	<u>135.928</u>	<u>26.348</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>815</u>	<u>409</u>
<b>4 Anlægsaktiver</b>		Andre anlæg, driftsmateriel
	<u>Deposita</u>	<u>og inventar</u>
Anskaffelsessum pr. 1/7 2016	89.563	69.328
Tilgang	25.161	20.192
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Anskaffelsessum pr. 30/6 2017</b>	<u>114.724</u>	<u>89.520</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2016	0	43.297
Afskrivninger i året	0	13.865
Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Afskrivninger pr. 30/6 2017</b>	<u>0</u>	<u>57.162</u>
<b>Bogført værdi pr. 30/6 2017</b>	<u>114.724</u>	<u>32.358</u>

## 5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/7 2016	80.000	808	125.000	205.808
Udbetalt udbytte	0	0	-125.000	-125.000
Årets resultat	0	137.579	300.000	437.579
Egenkapital pr. 30/6 2017	80.000	138.387	300.000	518.387

## 6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

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