

# **We/Do Agency ApS**

Pilestræde 33, 1., 1112 København K

CVR-nr. 34 20 88 91

## **Årsrapport for tiden 1/7 2022 - 30/6 2023**

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 18/10 2023

---

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 2022/23.

## **Ledelsespåtegning**

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2022/23 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.

København, den 18. oktober 2023

### **Direktion**

James Carl Barnard

Jeppe Schramm

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

### Til kapitalejerne i We/Do Agency ApS

#### **Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for We/Do Agency ApS for regnskabsåret 1/7 2022 - 30/6 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/6 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/7 2022 - 30/6 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerers 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 bevis 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### **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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Rødovre, den 18. oktober 2023

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab  
Else Sørensens Vej 32, 2610 Rødovre  
CVR-nr. 37 99 96 87

Kasper Kjærsgaard  
registreret revisor  
mne34537

## 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 %.

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 anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

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

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Deposita er målt til kostpris.

### **Tilgodehavender**

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

### **Igangværende arbejder**

Igangværende arbejder måles til salgsværdien. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen samt de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Såfremt salgsværdien ikke kan måles pålideligt, måles et igangværende arbejde til de medgåede omkostninger eller nettorealisationværdien, hvor denne er lavere.

### **Periodeafgrænsningsposter, aktiver**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Likvide beholdninger**

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

### **Egenkapital**

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

### **Periodeafgrænsningsposter, passiver**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse for tiden 1/7 2022 - 30/6 2023

Note		2022/23	2021/22
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	3.030.465	3.099.281
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	-2.005.427	-1.775.065
2	Afskrivninger	0	-9.735
	<b>Resultat før renter</b>	1.025.038	1.314.481
	Renteindtægter	3.500	4.219
	Renteudgifter	-106.525	-32.538
	<b>Resultat før skat</b>	922.013	1.286.162
3	Beregnete skatter	-223.872	-291.474
	<b>Årets resultat</b>	698.141	994.688
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	18.141	-5.312
	Udbytte	680.000	1.000.000
		698.141	994.688

## Balance pr. 30/6 2023

Note	30/6 2023	30/6 2022
	kr.	kr.
<b>AKTIVER</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
Deposita	<u>24.000</u>	<u>71.701</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>24.000</u>	<u>71.701</u>
4 <b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>24.000</u>	<u>71.701</u>
Debitorer	2.284.756	2.941.411
Øvrige tilgodehavender	35.276	211.719
Igangværende arbejder for fremmed regning	323.632	0
Periodeafgrænsningsposter	1.780.252	0
3 Udskudt skatteaktiv	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>4.423.916</u>	<u>3.153.130</u>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>1.054.519</u>	<u>1.642.652</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>5.478.435</u>	<u>4.795.782</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>5.502.435</u></u>	<u><u>4.867.483</u></u>



## Balance pr. 30/6 2023

Note	30/6 2023	30/6 2022
	kr.	kr.
<b>PASSIVER</b>		
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført til næste år	138.697	120.556
Afsat udbytte	680.000	1.000.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>898.697</b>	<b>1.200.556</b>
Varekreditorer	2.145.474	1.443.339
Bankgæld	57.109	92.535
Kortfristede forudbetalinger fra kunder	1.184.991	100.000
Skyldig selskabsskat	223.872	289.784
Gæld til kapitalinteressere	381.074	446.876
Gæld til anpartshavere	147	58.973
Anden gæld	611.071	1.235.420
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>4.603.738</b>	<b>3.666.927</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>4.603.738</b>	<b>3.666.927</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>5.502.435</b>	<b>4.867.483</b>

5 **Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

## Noter

	2022/23	2021/22
	kr.	kr.
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Lønninger og gager	1.878.917	1.659.579
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	10.224	7.952
Andre personaleudgifter	116.286	107.534
	<u>2.005.427</u>	<u>1.775.065</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>3</u>	<u>2</u>
<b>2 Afskrivninger</b>		
Driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>9.735</u>
	<u>0</u>	<u>9.735</u>
<b>3 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	223.872	289.784
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>1.690</u>
	<u>223.872</u>	<u>291.474</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>4 Anlægsaktiver</b>		Andre anlæg, driftsmateriel
	<u>Deposita</u>	<u>og inventar</u>
Anskaffelsessum pr. 1/7 2022	71.701	103.759
Tilgang	0	0
Afgang	<u>-47.701</u>	<u>0</u>
<b>Anskaffelsessum pr. 30/6 2023</b>	<u>24.000</u>	<u>103.759</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2022	0	103.759
Afskrivninger i året	0	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Afskrivninger pr. 30/6 2023</b>	<u>0</u>	<u>103.759</u>
<b>Bogført værdi pr. 30/6 2023</b>	<u>24.000</u>	<u>0</u>

## **5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en opsigelsesperiode på 3 måneder og hæfter i den forbindelse for kr. 24.000 i form af husleje i opsigelsesperioden.

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

# 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.”

## James Carl Barnard

Direktionsmedlem

Serienummer: 48d53098-8960-44b8-8e5a-d2ef7bca1229

IP: 109.56.xxx.xxx

2023-10-18 13:33:39 UTC



## Jeppe Schramm

Direktionsmedlem

Serienummer: 5493341b-5154-473f-9376-768393a6be46

IP: 109.56.xxx.xxx

2023-10-18 13:35:53 UTC



## Kasper Kjærsgaard

Registreret revisor

Serienummer: 93f19615-8e8f-4260-9003-989d0f3dfe1c

IP: 87.49.xxx.xxx

2023-10-19 06:15:07 UTC



## James Carl Barnard

Dirigent

Serienummer: 48d53098-8960-44b8-8e5a-d2ef7bca1229

IP: 77.241.xxx.xxx

2023-10-19 07:12:44 UTC



Penneo dokumentnøgle: UBXH7-LN7Y7-555AJ-GYLW-7APWK-3Y5B8

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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>