

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



(CVR-nr. 37999687)

We/Do Agency ApS

Pilestræde 33, 1., 1112 København K

CVR-nr. 34 20 88 91

Årsrapport for tiden 1/7 2019 - 30/6 2020

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 30/11 2020

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. De økonomiske forhold, er i 2019/20, påvirket af COVID-19 refusion på kr. 222.660. Dette påvirker regnskabet positivt som følge heraf.

Der henvises til note 7 herom.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2019/20 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 30. november 2020

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 2019/20 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledespåtegning, 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 30. november 2020

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 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 %. 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 anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

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

Inventaranskaffelser under kr. 14.100 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 statusdagens kursværdi.

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 2019 - 30/6 2020

| Note | | 2019/20 | 2018/19 |
|------|----------------------------|----------------------|-----------------------|
| | | kr. | kr. |
| | Indtægter | | |
| | Bruttofortjeneste | 1.428.812 | 2.132.954 |
| | Udgifter | | |
| 1 | Personaleudgifter | -1.360.393 | -1.584.294 |
| 2 | Afskrivninger | <u>-6.888</u> | <u>-9.570</u> |
| | Resultat før renter | 61.531 | 539.090 |
| | Renteindtægter | 616 | 0 |
| | Renteudgifter, koncern | -10.062 | -2.260 |
| | Renteudgifter | <u>-12.362</u> | <u>-9.723</u> |
| | Resultat før skat | 39.723 | 527.107 |
| 3 | Beregnete skatter | <u>-17.494</u> | <u>-125.864</u> |
| | Årets resultat | <u><u>22.229</u></u> | <u><u>401.243</u></u> |
| | Resultatdisponering | | |
| | Overført til næste år | 22.229 | -98.757 |
| | Udbytte | <u>0</u> | <u>500.000</u> |
| | | <u><u>22.229</u></u> | <u><u>401.243</u></u> |

Balance pr. 30/6 2020

| Note | 30/6 2020 | 30/6 2019 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| AKTIVER | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | <u>16.621</u> | <u>23.509</u> |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>16.621</u> | <u>23.509</u> |
| Deposita | <u>71.701</u> | <u>72.561</u> |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>71.701</u> | <u>72.561</u> |
| 4 Anlægsaktiver i alt | <u>88.322</u> | <u>96.070</u> |
| Debitorer | 688.604 | 739.585 |
| Øvrige tilgodehavender | 157.822 | 0 |
| 3 Udskudt skatteaktiv | <u>1.452</u> | <u>1.640</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>847.878</u> | <u>741.225</u> |
| Likvide beholdninger i alt | <u>272.142</u> | <u>710.066</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>1.120.020</u> | <u>1.451.291</u> |
| Aktiver i alt | <u><u>1.208.342</u></u> | <u><u>1.547.361</u></u> |

Balance pr. 30/6 2020

| Note | | 30/6 2020 | 30/6 2019 |
|------|---|-------------------------|-------------------------|
| | PASSIVER | kr. | kr. |
| | Selskabskapital | 80.000 | 80.000 |
| | Overført til næste år | 105.761 | 83.532 |
| | Afsat udbytte | <u>0</u> | <u>500.000</u> |
| 5 | Egenkapital i alt | <u>185.761</u> | <u>663.532</u> |
| | Varekreditorer | 0 | 101.097 |
| | Kortfristede forudbetalinger fra kunder | 275.000 | 242.880 |
| | Skyldigt sambeskatningsbidrag | 17.306 | 125.699 |
| | Gæld til moderselskabet | 513.176 | 130.271 |
| | Gæld til anpartshavere | 20.278 | 58.404 |
| | Anden gæld | <u>196.821</u> | <u>225.478</u> |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>1.022.581</u> | <u>883.829</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>1.022.581</u> | <u>883.829</u> |
| | Passiver i alt | <u><u>1.208.342</u></u> | <u><u>1.547.361</u></u> |
| 6 | Pantsætninger og garantforpligtelser m.v. | | |
| 7 | Særlige poster | | |
| 8 | Oplysning om betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning | | |

Noter

| | 2019/20 | 2018/19 |
|---|------------------|--------------------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleudgifter | | |
| Lønninger og gager | 1.218.721 | 1.464.776 |
| Pensioner | 0 | 0 |
| Andre omkostninger til social sikring | 7.671 | 9.372 |
| Andre personaleudgifter | 134.001 | 110.146 |
| | <u>1.360.393</u> | <u>1.584.294</u> |
| | | |
| Antal personer beskæftiget i gennemsnit | <u>2</u> | <u>2</u> |
| | | |
| 2 Afskrivninger | | |
| Driftsmateriel og inventar | 6.888 | 9.570 |
| | <u>6.888</u> | <u>9.570</u> |
| | | |
| 3 Beregnede skatter | | |
| Beregnet selskabsskat | 17.306 | 125.699 |
| Udskudt skat, regulering | 188 | 165 |
| | <u>17.494</u> | <u>125.864</u> |
| | | |
| Det samlede udskudte skatteaktiv andrager | <u>1.452</u> | <u>1.640</u> |
| | | |
| 4 Anlægsaktiver | | Andre anlæg, driftsmateriel |
| | <u>Deposita</u> | <u>og inventar</u> |
| | | |
| Anskaffelsessum pr. 1/7 2019 | 72.561 | 103.759 |
| Tilgang | 0 | 0 |
| Afgang | -860 | 0 |
| Anskaffelsessum pr. 30/6 2020 | <u>71.701</u> | <u>103.759</u> |
| | | |
| Afskrivninger pr. 1/7 2019 | 0 | 80.250 |
| Afskrivninger i året | 0 | 6.888 |
| Afskrivninger vedrørende årets afgang | 0 | 0 |
| Afskrivninger pr. 30/6 2020 | <u>0</u> | <u>87.138</u> |
| | | |
| Bogført værdi pr. 30/6 2020 | <u>71.701</u> | <u>16.621</u> |

5 Egenkapital

| | Selskabs- | Overført | Udbytte | I alt |
|---------------------------|-----------|----------|----------|----------|
| | kapital | resultat | | |
| Egenkapital pr. 1/7 2019 | 80.000 | 83.532 | 500.000 | 663.532 |
| Udbetalt udbytte | 0 | 0 | -500.000 | -500.000 |
| Årets resultat | 0 | 22.229 | 0 | 22.229 |
| Egenkapital pr. 30/6 2020 | 80.000 | 105.761 | 0 | 185.761 |

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.

7 Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til selskabets indtjeningskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskaraktter.

Som omtalt i ledelsberetningen er årets resultat før skat påvirket positivt med kr. 222.600, som følge af refusion på COVID-19. Dette forhold afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift, og er derfor medtaget i denne note.

Indtægten fremgår under bruttofortjeneste i resultatopgørelsen.

Særlige poster for dette år er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

2019/20

kr.

Indtægter

| | |
|---|---------|
| COVID-19 refusion | 222.660 |
| Særlige poster indgår som en del af bruttofortjenesten i årsregnskabet: | |
| Bruttofortjeneste | 222.660 |

8 Oplysning om betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets udløb er coronavirussen i Danmark fortsat i udbrud. Dette har medført, at en række ordrer er lukket, og at en del aktivitet i det danske samfund har været/er lukket ned. Dette har i en periode i 2020 haft betydning for de virksomheder som selskabet har samarbejde med. Det kan ikke endnu forudsiges, hvad det endelige input på økonomien i selskabet vil være. Vi formoder dog, at genåbningen af Danmark og indvirkningen af Covid-19 hjælpepakkerne gør, at der henover hele 2020, kun vil være tale om en påvirkning af økonomien, der er mulig at genoprette. Der vil i så fald ikke være usikkerhed om virksomhedens evne til at fortsætte driften.

PENNEO

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

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

James Carl Barnard

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-994680039584

IP: 87.61.xxx.xxx

2020-11-30 13:12:58Z

NEM ID 

Jeppe Schramm

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-601594527333

IP: 87.61.xxx.xxx

2020-12-01 13:24:38Z

NEM ID 

Kasper Kjærsgaard

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-934815184682

IP: 80.198.xxx.xxx

2020-12-01 13:48:16Z

NEM ID 

James Carl Barnard

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-994680039584

IP: 176.22.xxx.xxx

2020-12-01 15:14:13Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: KBJHO-H78SZ-L1F3D-2YY4G-VQH4Y-JGYEW

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>