

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



(CVR-nr. 37999687)

WiMAKE ApS

Ydervang 4, 4300 Holbæk

CVR-nr. 39 44 66 85

Årsrapport for 2021

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

Holbæk, den 5/7 2022.

Dirigent
Nadja Skærbæk Laursen

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive snedkervirksomhed med speciale i udarbejdelse og opførelse af messer, events og scenografier.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2021.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 for WiMAKE 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.

Holbæk, den 5. juli 2022

Direktion

Nadja Skærbæk Laursen

Casper Willemoes Gustafsson

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i WiMAKE ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for WiMAKE ApS for regnskabsåret 2021, 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. 31/12 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 - 31/12 2021 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. 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 5. juli 2022

JS Revision

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

Ulrik Dahl
registreret revisor
mne35884

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

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

Årsrapporten er aflagt i DKK.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste/-tab

Bruttofortjenesten/-tabet består af nettoomsætning og andre driftsindtægter, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsmkostninger, bilomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv eventuelle feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter på gæld og transaktioner i fremmed valuta, 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.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3-5 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Automobiler afskrives lineært over 7 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.

Varebeholdninger

Varelager er målt til kostpris med nedskrivning for ukurans.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående i bank og kassebeholdning, der er indregnet til statusdagens kurs.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Modtagne forudbetalinger

Under forudbetalinger indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse for 2021

Note		2021	2020
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	10.578.719	6.692.334
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-9.221.182	-6.180.302
2	Afskrivninger	-124.549	-122.763
	Resultat før finansiering	<u>1.232.988</u>	<u>389.269</u>
	Finansielle indtægter	54.248	0
	Finansielle udgifter	-21.676	-19.902
	Resultat før skat	<u>1.265.560</u>	<u>369.367</u>
3	Beregnete skatter	-279.725	-81.570
	Årets resultat	<u><u>985.835</u></u>	<u><u>287.797</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	735.835	257.797
	Udbytte	250.000	30.000
		<u><u>985.835</u></u>	<u><u>287.797</u></u>

Balance pr. 31/12 2021

Note	31/12 2021	31/12 2020
	kr.	kr.
AKTIVER		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>901.262</u>	<u>728.886</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>901.262</u>	<u>728.886</u>
Deposita	<u>0</u>	<u>74.264</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>74.264</u>
4 Anlægsaktiver i alt	<u>901.262</u>	<u>803.150</u>
Varelager	<u>92.364</u>	<u>92.364</u>
Varebeholdninger i alt	<u>92.364</u>	<u>92.364</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.820.312	2.582.599
Tilgodehavende selskabsskat	0	73.340
Periodeafgrænsningsposter	90.197	199.116
Andre tilgodehavender	<u>3.497.839</u>	<u>548.149</u>
Tilgodehavender i alt	<u>7.408.348</u>	<u>3.403.204</u>
Bankindestående	<u>408.604</u>	<u>1.348.094</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>408.604</u>	<u>1.348.094</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>7.909.316</u>	<u>4.843.662</u>
Aktiver i alt	<u><u>8.810.578</u></u>	<u><u>5.646.812</u></u>

Balance pr. 31/12 2021

Note	31/12 2021	31/12 2020
	kr.	kr.
	PASSIVER	
	50.000	50.000
	1.984.826	1.248.991
	250.000	30.000
	<u>2.284.826</u>	<u>1.328.991</u>
	Egenkapital i alt	
3	59.466	33.335
	<u>59.466</u>	<u>33.335</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	
	1.565.697	1.247.129
	371.187	0
	62.594	0
5	4.466.808	3.037.357
	<u>6.466.286</u>	<u>4.284.486</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	
	<u>6.466.286</u>	<u>4.284.486</u>
	Gældsforpligtelser i alt	
	<u>8.810.578</u>	<u>5.646.812</u>
	Passiver i alt	
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.	

Noter

	2021	2020
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	8.410.260	5.617.481
Pension	473.049	364.187
Andre omkostninger til social sikring	144.298	83.987
Personaleudgifter	<u>193.575</u>	<u>114.647</u>
	<u>9.221.182</u>	<u>6.180.302</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>13</u>	<u>11</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler	124.549	116.763
Indretning af lejede lokaler	<u>0</u>	<u>6.000</u>
	<u>124.549</u>	<u>122.763</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	253.594	66.660
Udskudt skat, regulering	<u>26.131</u>	<u>14.910</u>
	<u>279.725</u>	<u>81.570</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>59.466</u>	<u>33.335</u>

4	Anlægsaktiver	Finansielle	Materielle	
		anlægsaktiver	anlægsaktiver	
		Depositum	Indretning af lejede lokaler	Driftsmidler og inventar
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2021	74.264	45.000	907.722
	Tilgang	0	0	636.962
	Afgang	-74.264	-45.000	-394.834
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2021	0	0	1.149.850
	Afskrivninger pr. 1/1 2021	0	14.250	209.586
	Afskrivninger i året	0	0	124.549
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	-14.250	-85.547
	Afskrivninger pr. 31/12 2021	0	0	248.588
	Bogført værdi pr. 31/12 2021	0	0	901.262

5 Tilgodehavender der forfalder efter mere end 1 år

Andre tilgodehavender, der er indregnet under omsætningsaktiver, forfalder kr. 0 efter 12 måneder og kr. 1.013.100 efter 5 år.

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har indgået følgende leasingkontrakter:

	Udløb	Månedlig ydelse	Pris ved udløb
VW Transporter BX	3 mdr.	3.455	80.000
VW Transporter BZ	6 mdr.	3.991	90.000
VW Transporter CA	7 mdr.	3.950	90.000
VW Transporter CE	10 mdr.	2.911	50.000
VW Crafter CR	51 mdr.	5.261	70.000
Fræser	27 mdr.	5.313	110.000
Truck	35 mdr.	2.360	60.000
Maskinpakke	27 mdr.	4.985	84.000

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser ud over 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 registereret, og informationerne er listet herunder.

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

Nadja Skærbæk Laursen

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-276404475066

IP: 54.254.xxx.xxx

2022-07-05 13:52:10 UTC

NEM ID 

Casper Willemoes Gustafsson

Direktionsmedlem

Serienummer: 32a22d24-d1ee-4bee-a7e5-26938e70e275

IP: 212.97.xxx.xxx

2022-07-05 13:54:07 UTC

Mit  

Ulrik Dahl

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-528371923109

IP: 80.198.xxx.xxx

2022-07-05 13:55:56 UTC

NEM ID 

Nadja Skærbæk Laursen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-276404475066

IP: 54.254.xxx.xxx

2022-07-05 13:57:36 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: NDUFX-W0P33-8AM54-BEE4P-PPM3K-J18C5

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>