

WiMAKE ApS

Ydervang 4, 4300 Holbæk

CVR-nr. 39 44 66 85

Årsrapport for 2023

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

Holbæk, den 12/6 2024.

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 2023.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2023 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 12. juni 2024

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 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. 31/12 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 - 31/12 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 12. juni 2024

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 driftsudgifter, 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 og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger omfatter indtægter og omkostninger af sekundær karakter set i forhold til selskabets hovedaktiviteter, herunder gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver, offentlige tilskud, leje- og licensindtægter o.l.

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, investeringer og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

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.

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, 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.

Resultatopgørelse for 2023

Note		2023	2022
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	14.281.469	11.949.430
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-12.572.276	-10.446.758
2	Afskrivninger	-231.145	-199.141
	Andre driftsudgifter	<u>-12.120</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	1.465.928	1.303.531
	Finansielle indtægter	85.959	61.843
	Finansielle udgifter	<u>-15.507</u>	<u>-29.528</u>
	Resultat før skat	1.536.380	1.335.846
3	Beregnete skatter	<u>-339.891</u>	<u>-283.377</u>
	Årets resultat	<u><u>1.196.489</u></u>	<u><u>1.052.469</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-803.511	552.469
	Udbytte	<u>2.000.000</u>	<u>500.000</u>
		<u><u>1.196.489</u></u>	<u><u>1.052.469</u></u>

Balance pr. 31/12 2023

Note	31/12 2023	31/12 2022
	kr.	kr.
AKTIVER		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>730.614</u>	<u>1.075.023</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>730.614</u>	<u>1.075.023</u>
4 Anlægsaktiver i alt	<u>730.614</u>	<u>1.075.023</u>
Varelager	<u>0</u>	<u>92.364</u>
Varebeholdninger i alt	<u>0</u>	<u>92.364</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.264.888	2.181.157
Periodeafgrænsningsposter	600.847	565.154
5 Andre tilgodehavender	<u>4.747.725</u>	<u>4.030.862</u>
Tilgodehavender i alt	<u>7.613.460</u>	<u>6.777.173</u>
Bankindestående	<u>1.923.808</u>	<u>624.008</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>1.923.808</u>	<u>624.008</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>9.537.268</u>	<u>7.493.545</u>
Aktiver i alt	<u><u>10.267.882</u></u>	<u><u>8.568.568</u></u>

Balance pr. 31/12 2023

Note	31/12 2023	31/12 2022
	kr.	kr.
PASSIVER		
Selskabskapital	50.000	50.000
Overført til næste år	1.733.784	2.537.295
Afsat udbytte	<u>2.000.000</u>	<u>500.000</u>
Egenkapital i alt	<u><u>3.783.784</u></u>	<u><u>3.087.295</u></u>
3 Udskudt skat	<u>45.812</u>	<u>61.023</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u><u>45.812</u></u>	<u><u>61.023</u></u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	889.268	1.012.408
Bankgæld	50	0
Selskabsskat	15.102	1.320
Anden gæld	<u>5.533.866</u>	<u>4.406.522</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u><u>6.438.286</u></u>	<u><u>5.420.250</u></u>
Gældsforpligtelser i alt	<u><u>6.438.286</u></u>	<u><u>5.420.250</u></u>
Passiver i alt	<u><u><u>10.267.882</u></u></u>	<u><u><u>8.568.568</u></u></u>
6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2023	2022
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	11.320.302	9.535.127
Pension	761.105	534.376
Andre omkostninger til social sikring	158.798	166.800
Personaleudgifter	<u>332.071</u>	<u>210.455</u>
	<u>12.572.276</u>	<u>10.446.758</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>15</u>	<u>15</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler	<u>231.145</u>	<u>199.141</u>
	<u>231.145</u>	<u>199.141</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	355.102	281.820
Udskudt skat, regulering	<u>-15.211</u>	<u>1.557</u>
	<u>339.891</u>	<u>283.377</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>45.812</u>	<u>61.023</u>

4 Anlægsaktiver	<u>Materielle anlægsaktiver</u>
	<u>Driftsmidler og inventar</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2023	1.522.752
Tilgang	160.856
Afgang	<u>-348.900</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2023	<u>1.334.708</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2023	447.729
Afskrivninger i året	231.145
Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>-74.780</u>
Afskrivninger pr. 31/12 2023	<u>604.094</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2023	<u>730.614</u>

5 Tilgodehavender der forfalder efter mere end 1 år

Andre tilgodehavender, der er indregnet under omsætningsaktiver, forfalder kr. 4.650.487 efter 12 måneder.

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Der er kr. 1.833.170, samlede eventuelforpligtelser.

Der er stillet selvskyldner kaution overfor Sparekassen Kronjyllands samlede engagement med WiMAKE Ejendomme ApS. Låne engagementet udgør pr. 31/12 2023 kr. 0.

I forhold til Sparekassen Kronjylland, er der givet transportpant i leasingaktiv.

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 registreret, og informationerne er listet herunder.

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

Nadja Skærbæk Laursen

Direktionsmedlem

Serienummer: 47083239-6a91-476a-88fe-c247766a7ee9

IP: 80.208.xxx.xxx

2024-06-12 14:32:36 UTC



Casper Willemoes Gustafsson

Direktionsmedlem

Serienummer: willi@wimake.dk

IP: 5.151.xxx.xxx

2024-06-13 10:03:03 UTC

Casper Willemoes Gustafsson
Signatur

Ulrik Dahl

Registreret revisor

Serienummer: 6916a677-15dc-460f-bcb5-7aa600894dbb

IP: 80.198.xxx.xxx

2024-06-13 10:41:45 UTC



Nadja Skærbæk Laursen

Dirigent

Serienummer: 47083239-6a91-476a-88fe-c247766a7ee9

IP: 193.106.xxx.xxx

2024-06-13 10:50:13 UTC



Penneo dokumentnøgle: YYWHS-00WTL-BAWGP-SZ4LH-M2SGL-VDL6W

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 tidsstempelt 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/validator**