

Waterproof Production ApS

Hf. Kalvebod 115, 2450 København SV

CVR-nr. 41 45 67 36

Årsrapport for 2023

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 16/5 2024.

Dirigent

Emil Mide Erichsen

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive konsulent- og eventvirksomhed.

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 Waterproof Production ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg 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 har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

København SV, den 16. maj 2024

Direktion

Emil Mide Erichsen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Waterproof Production ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Waterproof Production ApS for 2023 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 16. maj 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.

Rapporteringsvaluta:

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

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

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktivitet, herunder fortjeneste/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgskomkostninger, administrationsomkostninger og autodrift.

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 poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse 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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Virksomhedens gennemsnitlige kunde-levetid kan ej aflæses pålideligt i virksomhedens kundesystem.

Goodwill afskrives som følge heraf over 10 år til en restværdi på kr. 0.

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris eller nettorealiseringspris, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender. Forudbetalinger for igangværende arbejder indregnes i passiverne under gældsforpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Værdipapirer

Unoterede værdipapirer er målt til kostpris.

Børsnoterede værdipapirer, er målt til statusdagens kursværdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens 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. 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	995.194	1.146.131
	Andre driftsomkostninger	-23.333	0
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-1.231.136	-732.737
2	Afskrivninger	-33.212	-73.212
	Resultat før finansiering	-292.487	340.182
	Andre finansielle indtægter	255.302	165.669
	Andre finansielle omkostninger	-7.634	-470.982
	Resultat før skat	-44.819	34.869
3	Beregnete skatter	5.849	-10.641
	Årets resultat	<u>-38.970</u>	<u>24.228</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-160.970	-93.572
	Udbytte	122.000	117.800
		<u>-38.970</u>	<u>24.228</u>

Balance pr. 31/12 2023

Note		31/12 2023	31/12 2022
	AKTIVER	kr.	kr.
	Goodwill	<u>97.200</u>	<u>113.400</u>
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>97.200</u>	<u>113.400</u>
	Driftsmidler og inventar	<u>46.546</u>	<u>216.891</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>46.546</u>	<u>216.891</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>143.746</u>	<u>330.291</u>
	Andre tilgodehavender	24.096	22.416
	Tilgodehavende selskabsskat	45.514	29.135
	Igangværende arbejder	89.566	0
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>6.998</u>	<u>198.760</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>166.174</u>	<u>250.311</u>
5	Andre kapitalandele og værdipapirer	<u>2.446.170</u>	<u>2.190.868</u>
	Værdipapirer i alt	<u>2.446.170</u>	<u>2.190.868</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>333.274</u>	<u>652.521</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.945.618</u>	<u>3.093.700</u>
	Aktiver i alt	<u><u>3.089.364</u></u>	<u><u>3.423.991</u></u>

Balance pr. 31/12 2023

Note	31/12 2023	31/12 2022
	kr.	kr.
PASSIVER		
Selskabskapital	40.000	40.000
Overført til næste år	2.634.360	2.795.330
Afsat udbytte	<u>122.000</u>	<u>117.800</u>
Egenkapital i alt	<u>2.796.360</u>	<u>2.953.130</u>
3 Hensættelser til udskudt skat	<u>25.567</u>	<u>33.902</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>25.567</u>	<u>33.902</u>
Kreditorer	16.488	5.924
Anden gæld	<u>250.949</u>	<u>431.035</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>267.437</u>	<u>436.959</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>267.437</u>	<u>436.959</u>
Passiver i alt	<u><u>3.089.364</u></u>	<u><u>3.423.991</u></u>
6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2023	2022
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Lønninger	1.194.422	706.545
Pensioner	10.000	0
Andre omkostninger til social sikring	8.267	15.797
Andre personaleudgifter	18.447	10.395
	<u>1.231.136</u>	<u>732.737</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>2</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	17.012	57.012
Goodwill	16.200	16.200
	<u>33.212</u>	<u>73.212</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	2.486	15.312
Udskudt skat, regulering	-8.335	-4.671
	<u>-5.849</u>	<u>10.641</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>25.567</u>	<u>33.902</u>

4 Anlægsaktiver

	<u>Immaterielle</u>	<u>Materielle</u>
		Driftsmidler
	<u>Goodwill</u>	<u>og inventar</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2023	162.000	306.156
Tilgang	0	0
Afgang	0	-200.000
Anskaffelsessum pr. 31/12 2023	<u>162.000</u>	<u>106.156</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2023	48.600	89.265
Afskrivninger i året	16.200	17.012
Tilbageførte afskrivninger	0	-46.667
Afskrivninger pr. 31/12 2023	<u>64.800</u>	<u>59.610</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2023	<u>97.200</u>	<u>46.546</u>

5 Oplysninger om dagsværdi

	<u>Børsnoterede værdipapirer</u>
Dagsværdi ultimo	2.446.170
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	<u>255.302</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har 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.”

Emil Mide Erichsen

Waterproof Production ApS CVR: 41456736

Direktør

Serienummer: eff5e2c3-cfe6-4ec4-b84c-78c786150ced

IP: 109.58.xxx.xxx

2024-05-22 09:33:28 UTC



Ulrik Dahl

Registreret revisor

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

IP: 80.198.xxx.xxx

2024-05-22 09:36:13 UTC



Emil Mide Erichsen

Waterproof Production ApS CVR: 41456736

Dirigent

Serienummer: eff5e2c3-cfe6-4ec4-b84c-78c786150ced

IP: 109.58.xxx.xxx

2024-05-22 09:40:13 UTC



Penneo dokumentnøgle: 45Q6T-6VIDP-JAXB6-8EJ85-7MOQP-DESB4

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**