

**DW ApS
Skovvej 1A
2820 Gentofte**

CVR-nr. 33 06 92 43

Årsrapport for 2018

Godkendt på selskabets generalforsamling den

26.04.2019

Dirigent: Nicolai Hæggelin

Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsespåtegning	2
Revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for DW ApS for perioden 1. januar - 31. december 2018.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere at den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat af selskabets aktiviteter.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 26. april 2019

Direktion:



Nicolai Hæggelin

Fravalg af revision:

Selskabet opfylder kravene til fravalg af revision og der fravælges revision for det kommende regnskabsår.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i DW ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for DW ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 med at udarbejde og præsentere årsregnskabet og skattemæssige specifikationer overensstemmelse med årsregnskabsloven og gældende skattelovgivning. 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.

Årsregnskabet og skattemæssige specifikationer samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen heraf, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Birkerød, den 26. april 2019

Addisvers godkendt revisionsanpartsselskab
cvr.nr. 32888658



Mette Damgaard
statsautoriseret revisor
mne10144

Ledelsesberetning

Beretning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet har været at drive konsulent- og strategivirksomhed.

I 2018 er en del af aktiviteten overgået til direktøren personligt.

Udvikling i aktivitet og økonomiske forhold

Året udviser et overskud før skat på tkr. 6, som ledelsen finder tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsregnskabet for DW ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg indregnes i resultatopgørelsen, når levering har fundet sted, og indtægten kan opgøres pålideligt.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter og finansielle omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat indregnes i resultatopgørelsen med det der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet NJH Ventures Holding ApS.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til den pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden. Andelen af den påregnede påregnede fortjeneste eller tab er beregnet på grundlag af en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til nettorealiseringsprincippet.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	2018	2017
	<u>1.616.126</u>	<u>3.756.906</u>
Bruttoresultat		
1 Personaleudgifter	-1.485.902	-2.826.486
Af- og nedskrivninger	-115.449	-119.921
	<u>14.775</u>	<u>810.499</u>
Resultat før finansielle poster		
Finansielle omkostninger	-8.921	-8.316
	<u>5.854</u>	<u>802.183</u>
Resultat af ordinær drift		
Skat af årets resultat	-2.882	-177.628
	<u>2.972</u>	<u>624.555</u>
Årets resultat		
 Forslag til resultatdisponering		
Udbytte	150.000	1.000.000
Overførsel til næste år	-147.028	-375.445
	<u>2.972</u>	<u>624.555</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Noter

	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
Aktiver		
Immaterielle anlægsaktiver		
Udviklingsomkostninger	232.704	392.035
Huslejedepositum	0	36.190
	<u>232.704</u>	<u>428.225</u>
Materielle anlægsaktiver		
Inventar	0	21.905
Anlægsaktiver i alt	<u>232.704</u>	<u>450.130</u>
Omsætningsaktiver i alt		
Beholdning af bøger	0	55.360
Tilgodehavender	111.500	357.833
Skattekonto	12.309	0
Tilgodehavende moms	6.321	0
Igangværende arbejder	0	520.000
Periodiseringer	0	90.114
Likvide beholdninger	286.328	1.778.358
Omsætningsaktiver i alt	<u>416.458</u>	<u>2.801.665</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>649.162</u></u>	<u><u>3.251.795</u></u>
Passiver		
Egenkapital		
Anpartskapital	80.000	80.000
Reserve for udviklingsomkostninger	232.704	392.035
Overførsel	52.596	40.293
Foreslået udbytte	150.000	1.000.000
	<u>515.300</u>	<u>1.512.328</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Skyldig skat til moderselskab	2.882	177.628
Gæld til moderselskab	111.122	541.686
Gæld til direktør	5.628	179.514
Anden gæld	14.230	840.639
	<u>133.862</u>	<u>1.739.467</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>649.162</u></u>	<u><u>3.251.795</u></u>

2 Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
1 Personaleudgifter		
Løn og gager	1.619.030	2.937.624
Pensioner	51.584	83.906
Lønrefusion	-242.478	-269.066
Personaleomkostninger	19.731	27.378
Social sikring	38.035	46.644
	<u>1.485.902</u>	<u>2.826.486</u>

Antal fuldtidsansatte: 6

2 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser.

Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Det samlede skattebeløb fremgår af årsrapporten for NJH Ventures Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.