
ALWi ApS

c/o Morten Weicher, Aurehøjvej 28, 2900 Hellerup

Årsrapport for 2018/19

(regnskabsår 1/10 - 30/9)

CVR-nr. 36 91 03 72

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 16/12 2019

Morten Weicher
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors revisionspåtegning 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september 6

Balance 30. september 7

Egenkapitalopgørelse 9

Noter til årsregnskabet 10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for AlWi ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2018/19.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 16. december 2019

Direktion

Morten Grube Weicher

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i AlWi ApS

Påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for AlWi ApS for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis ("regnskabet").

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af regnskabet". 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 revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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 regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskabet 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 regnskabet 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 revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i regnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i regnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Rapporteringsforpligtelser i henhold til erklæringsbekendtgørelsen § 7, stk. 2

Udlån til kapitalejere og ledelsesmedlemmer

Selskabet har utilsigtet i strid med selskabslovens § 210, ydet et lån til en af selskabets kapitalejere og ledelsesmedlemmer, og ledelsen kan ifalde ansvar herfor. Lånet er indfriet i regnskabsårets.

Hellerup, den 16. december 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Søren Ørjan Jensen

statsautoriseret revisor

mne33226

Selskabsoplysninger

Selskabet

AlWi ApS
c/o Morten Weicher
Aurehøjvej 28
2900 Hellerup

CVR-nr.: 36 91 03 72
Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september
Stiftet: 2. juni 2015
Hjemstedskommune: Gentofte

Direktion

Morten Grube Weicher

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2018/19 DKK	2017/18 DKK
Bruttotab		-1.151	8.750
Finansielle indtægter	2	3.845	2.110
Finansielle omkostninger	3	<u>-34</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		2.660	10.860
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>2.660</u>	<u>10.860</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	90.090
Overført resultat	<u>2.660</u>	<u>-79.230</u>
	<u>2.660</u>	<u>10.860</u>

Balance 30. september

Aktiver

	Note	2019 DKK	2018 DKK
Kapitalandele i associerede virksomheder	4	402.337	16.667
Andre værdipapirer og kapitalandele	5	1.866.030	752.010
Finansielle anlægsaktiver		2.268.367	768.677
Anlægsaktiver		2.268.367	768.677
Andre tilgodehavender		155.074	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	6	0	32.158
Tilgodehavender		155.074	32.158
Likvide beholdninger		3.127	468
Omsætningsaktiver		158.201	32.626
Aktiver		2.426.568	801.303

Balance 30. september

Passiver

	Note	2019 DKK	2018 DKK
Selskabskapital		59.000	57.000
Overført resultat		2.100.887	645.463
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	90.090
Egenkapital	7	2.159.887	792.553
Anden gæld		200.000	0
Langfristede gældsforpligtelser	8	200.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.750	8.750
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		57.931	0
Kortfristede gældsforpligtelser		66.681	8.750
Gældsforpligtelser		266.681	8.750
Passiver		2.426.568	801.303
Væsentligste aktiviteter	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	9		
Anvendt regnskabspraksis	10		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. oktober	57.000	0	645.463	90.090	792.553
Kontant kapitalforhøjelse	2.000	1.452.764	0	0	1.454.764
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-90.090	-90.090
Årets resultat	0	0	2.660	0	2.660
Overført fra overkurs ved emission	0	-1.452.764	1.452.764	0	0
Egenkapital 30. september	59.000	0	2.100.887	0	2.159.887

Noter til årsregnskabet

1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at være kommanditist i Gro CIV 2015 K/S samt anden handel og service i tilknytning dertil.

	2018/19 DKK	2017/18 DKK
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	3.845	2.110
	3.845	2.110
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	34	0
	34	0
4 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. oktober	16.667	16.667
Tilgang i årets løb	385.670	0
Regnskabsmæssig værdi 30. september	402.337	16.667

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel
GRO Fund II GP ApS	København	50.000	33%
GRO II CIV I 2018 K/S	København	500.000 EUR	24%
GRO Capital A/S	København	664.585	20%

GRO Fund II GP ApS og GRO II CIV I 2018 K/S er nystiftede med første regnskabsår pr. 31. december 2019.

Noter til årsregnskabet

5 Øvrige finansielle anlægsaktiver

	Andre værdipa- pirer og kapital- andele <u>DKK</u>
Kostpris 1. oktober	752.010
Tilgang i årets løb	<u>1.114.020</u>
Kostpris 30. september	<u>1.866.030</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>1.866.030</u>

6 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

	Direktion <u>DKK</u>
Tilgodehavende på balancedagen	<u>0</u>
Lån tilbagebetalt i året	<u>32.158</u>
Årets tilskrevne rente	<u>1.325</u>
Lånet forfalder til omgående betaling og forrentes pt. med	<u>10,05%</u>

7 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 59.000 anparter à nominelt DKK 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2018/19	2017/18	2016/17	2015/16
	DKK	DKK	DKK	DKK
Selskabskapital 1. oktober	57.000	55.000	54.000	50.000
Kapitalforhøjelse	2.000	2.000	1.000	4.000
Kapitalnedsættelse	0	0	0	0
Selskabskapital 30. september	<u>59.000</u>	<u>57.000</u>	<u>55.000</u>	<u>54.000</u>

Noter til årsregnskabet

8 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

	<u>2019</u> DKK	<u>2018</u> DKK
Anden gæld		
Mellem 1 og 5 år	200.000	0
Langfristet del	200.000	0
Inden for 1 år	0	0
	<u>200.000</u>	<u>0</u>

9 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 30. september 2019.

Noter til årsregnskabet

10 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AlWi ApS for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2018/19 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Ved salg af serviceydelser indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende det solgte er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder administration mv.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Noter til årsregnskabet

10 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under anlægsaktiver, omfatter unoterede kapitalandele, som måles til kostpris eller en lavere genindvindingsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket normalt udgør nominal værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.