

DWS Invest ApS

Fredensgade 9

8850 Bjerringbro

CVR. nr. 38931679

Årsrapport for 2018/19

2. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 19. juni 2019

William Alstrup Sørensen
Dirigent

DWS Invest ApS

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Hoved- og nøgletal	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

DWS Invest ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019 for DWS Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bjerringbro, den 17. juni 2019

Direktion

William Alstrup Sørensen
Direktør

DWS Invest ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i DWS Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for DWS Invest ApS for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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 samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, 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.

Bjerringbro, den 17. juni 2019

Revisionsfirmaet Jørgen Løbner ApS

Statsautoriseret revisionsfirma

CVR-nr. 29538565

Jørgen Løbner

Statsautoriseret revisor

mne18623

DWS Invest ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	DWS Invest ApS Fredensgade 9 8850 Bjerringbro
E-mail	ws@dws-invest.dk
CVR-nr.	38931679
Hjemsted Regnskabsår	Viborg 1. maj 2018 - 30. april 2019
Direktion	William Alstrup Sørensen , Direktør
Kapitalejere iht selskabsloven	William Alstrup Sørensen, 100% Dennis Maretti Madsen, 100%
Revisor	Revisionsfirmaet Jørgen Løbner ApS Statsautoriseret revisionsfirma Nørregade 14 8850 Bjerringbro CVR-nr.: 29538565

DWS Invest ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i handel og investering i værdipapirer, fast ejendom og anden dermed beslægtet virksomhed.

DWS Invest ApS

Hoved- og nøgletal

Virksomhedens udvikling i hoved- og nøgletal kan beskrives således:

	2018/19	2017/18
Nettoomsætning	6.072.969	246.025
Dækningsbidrag I	0	0
Dækningsgrad I (%)	0	0
Årets resultat	1.023.254	104.174
Aktiver i alt	2.194.148	139.255
Egenkapital i alt	1.127.429	104.175
Egenkapitalens forrentning (ROE) (%)	166	100
Soliditetsgrad (%)	51	75

DWS Invest ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for DWS Invest ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

DWS Invest ApS

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontorumkostninger og lignende omkostninger samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Personaleomkostninger

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres

DWS Invest ApS

Anvendt regnskabspraksis

som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

Forudbetalinger der vedrører det igangværende arbejde, indregnes som forudbetalinger fra kunder under gæld.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen (dagsværdi). Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte som for ventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

DWS Invest ApS

Anvendt regnskabspraksis

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

DWS Invest ApS

Resultatopgørelse

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		1.300.740	59.336
Personaleomkostninger	1	55.717	1.092
Andre driftsomkostninger		22.265	5.536
Driftsresultat		1.222.758	52.708
Finansielle indtægter		120.351	82.223
Finansielle omkostninger		14.834	0
Resultat før skat		1.328.275	134.931
Skat af årets resultat		305.021	30.757
Årets resultat		1.023.254	104.174
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		108.000	0
Overført resultat		915.254	104.174
Resultatdisponering		1.023.254	104.174

DWS Invest ApS

Balance 30. april 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Aktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		807.819	53.750
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	83.788
Udsudte skatteaktiver		838	0
Andre tilgodehavender		702.419	0
Periodeafgrænsningsposter		3.809	0
Tilgodehavender		1.514.885	137.538
Andre værdipapirer og kapitalandele		200.000	0
Værdipapirer og kapitalandele		200.000	0
Likvide beholdninger		479.263	1.717
Omsætningsaktiver		2.194.148	139.255
Aktiver		2.194.148	139.255

DWS Invest ApS

Balance 30. april 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Passiver			
Selskabskapital	2	50.000	1
Overført resultat	3	969.429	104.174
Udbytte for regnskabsåret	4	108.000	0
Egenkapital		1.127.429	104.175
Merværdiafgift		230.749	-677
Selskabsskat		336.616	30.757
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		491.937	5.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		7.417	0
Kortfristede gældsforpligtelser		1.066.719	35.080
Gældsforpligtelser		1.066.719	35.080
Passiver		2.194.148	139.255
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

DWS Invest ApS

Noter

	2018/19 kr.	2017/18 kr.
1. Personalemkostninger		
Andre personalemkostninger	55.717	1.092
	<u>55.717</u>	<u>1.092</u>

Selskabet har i regnskabsåret beskæftiget 0 fuldtidsmedarbejdere.

2. Selskabskapital

Saldo primo	1	1
Årets tilgang	49.999	
Saldo ultimo	<u>50.000</u>	<u>1</u>

Selskabskapitalen har ændret sig fra kr. 1 til kr. 50.000 pga. selskabsomdannelse fra IVS til ApS.

3. Overført resultat

Saldo primo	104.174	0
Overført til selskabskapital	-49.999	0
Overført resultat	915.254	104.174
Saldo ultimo	<u>969.429</u>	<u>104.174</u>

4. Udbytte for regnskabsåret

Foreslag til udbytte	108.000	0
Saldo ultimo	<u>108.000</u>	<u>0</u>

5. Eventualforpligtelser

Selskabet har i alt stillet arbejdsgarantier på kr. 1.090.586 pr. statusdagen.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er i pengeinstitut kontant deponeret i alt kr. 742.674 til sikkerhedsstillelse.

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.”

William Alstrup Sørensen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-400056056515

IP: 193.3.xxx.xxx

2019-06-24 13:40:07Z

NEM ID 

Jørgen Løbner

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:29538565-RID:1150272908576

IP: 91.236.xxx.xxx

2019-06-25 06:19:25Z

NEM ID 

William Alstrup Sørensen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-400056056515

IP: 193.3.xxx.xxx

2019-06-25 06:38:50Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: PIVX4-7QTVQ-ZMV6K-FGF8J-308DA-GCFCC

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>