

## Henrik Ladewig Holding ApS

Sidevolden 1, 2730 Herlev


CVR-nr. 21 63 92 73

### Årsrapport for 2016

(18. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 26. maj 2017

  
\_\_\_\_\_  
Dirigent  
Henrik Ladewig

Hjemstedskommune: Herlev

## Ledelsens årsberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at eje kapitalandele i revisionsvirksomheder og dermed beslægtet virksomhed.

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et forventet resultat, og der henvises til årsrapporten.

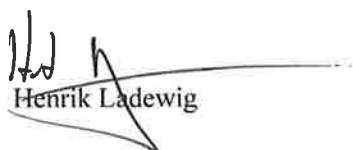
## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Henrik Ladewig Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Herlev, den 7. maj 2017

**Direktion**

  
Henrik Ladewig

## Den uafhængige revisors erklæringer

### **Til kapitalejerne i Henrik Ladewig Holding ApS**

#### **Erklæring om udvidet gennemgang**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Henrik Ladewig Holding ApS for regnskabsåret 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatpåførelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### **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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### **Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. 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.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt 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.

#### **Konklusion**

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **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 væsentligt 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.

Kgs. Lyngby, den 10. maj 2017

### **Schwartz • Pio & Co**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

(CVR-nr. 31 93 35 95)



Claus Pio

statsaut. revisor

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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

Regnskabet aflægges i DKK.

### Resultatopgørelsen

#### **Indtægtskriterium**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder medregnes med andel af virksomhedernes resultat efter skat.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

I resultatopgørelsen indregnes den beregnede skat af årets regnskabsmæssige resultat, reguleret for poster, som ikke indgår i opgørelsen af den skattepligtige indkomst.

Den del af den i resultatopgørelsen indregnede skat, der skal betales på grundlag af årets skattepligtige indkomst, indregnes i balancen med fradrag af betalt a'conto skat., mens den resterende del af beløbet indregnes som udskudt skat under hensatte forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

### Balancen

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi. Den samlede nettoopskrivning i tilknyttede virksomheder henlægges i årsrapporten til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Forskelsbeløb i forbindelse med erhvervelsen af tilknyttede virksomheder aktiveres og afskrives som koncernwill.

Værdipapirer er målt til statusdagens kursværdi.

#### **Tilgodehavender**

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

#### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse for 2016

Note		2016	2015
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Omsætning	0	0
3	Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	1.362.790	1.135.644
3	Resultat af kapitalandele i datterselskaber	<u>139.322</u>	<u>962.862</u>
		1.502.112	2.098.506
	<b>Udgifter</b>		
	Andre eksterne udgifter	-4.963	-4.484
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	1.497.149	2.094.022
	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	1.497.149	2.094.022
	Renteindtægter	59.790	21.819
	Renteudgifter	<u>-10.286</u>	<u>-33.924</u>
	<b>Resultat før skat</b>	1.546.653	2.081.917
2	Beregnete skatter	<u>-10.495</u>	<u>5.010</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u><u>1.536.158</u></u>	<u><u>2.086.927</u></u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	-69.354	-323.020
	Udbytte	103.400	101.200
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	<u>1.502.112</u>	<u>2.308.747</u>
		<u><u>1.536.158</u></u>	<u><u>2.086.927</u></u>

**Balance pr. 31/12 2016**

Note		31/12 2016	31/12 2015
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Koncerngoodwill	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Værdipapirer	1.724.822	1.991.706
	Kapitalandele i datterselskaber	5.743.382	8.004.060
	Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>666.423</u>	<u>1.366.133</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>8.134.627</u>	<u>11.361.899</u>
3	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>8.134.627</u>	<u>11.361.899</u>
	Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	144.552	0
	Kortfristede tilgodehavender hos associerede virksomheder	<u>702.777</u>	<u>0</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>847.329</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger	<u>4.682.965</u>	<u>3.239.514</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>4.682.965</u>	<u>3.239.514</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>5.530.294</u>	<u>3.239.514</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>13.664.921</u></u>	<u><u>14.601.413</u></u>

**Balance pr. 31/12 2016**

Note		31/12 2016	31/12 2015
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	2.459.543
	Overført til næste år	13.415.219	9.522.918
	Afsat udbytte	103.400	101.200
4	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>13.643.619</u>	<u>12.208.661</u>
	Selskabsskat	17.302	87.501
	Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder	0	2.301.251
	Anden gæld	4.000	4.000
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>21.302</u>	<u>2.392.752</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>21.302</u>	<u>2.392.752</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>13.664.921</u>	<u>14.601.413</u>
5	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		



## Noter

	2016	2015
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Der har i året gennemsnitligt været ansat	<u>0</u>	<u>0</u>
	kr.	kr.
<b>2 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	56.298	295.834
Skat i kapitalinteresser	-45.803	-300.844
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>10.495</u>	<u>-5.010</u>
 Den samlede udskudte skat andrager	 <u>0</u>	 <u>0</u>
 <b>3 Anlægsaktiver</b>		
	<u>Kapital- andele</u>	
Anskaffelsessum pr. 1/1 2016	6.910.650	
Tilgang	125.000	
Afgang	<u>0</u>	
<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2016</b>	<u>7.035.650</u>	
 Afskrivninger pr. 1/1 2016	 0	
Periodens afskrivninger	<u>0</u>	
<b>Afskrivninger pr. 31/12 2016</b>	<u>0</u>	
 Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2016	 2.459.543	
Op- og nedskrivninger i året	0	
Årets resultat	1.502.112	
Udloddet udbytte	<u>-4.587.500</u>	
<b>Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2016</b>	<u>-625.845</u>	
 <b>Bogført værdi pr. 31/12 2016</b>	 <u>6.409.805</u>	

Selskabsnavn	Ejerandel	Kostpris	Andel af egenkapital	Andel af resultat efter skat
1. JS Revision, Statsaut, Revi. A/S	35%	335.650	541.423	1.362.790
2. JS Revision, Godkendt Revi. A/S	25%	125.000	125.000	
3. Gl. K 560 ApS	100%	6.575.000	5.743.382	139.322
		<u>7.035.650</u>	<u>6.409.805</u>	<u>1.502.112</u>

Selskaberne 1 og 2 har hjemsted i Rødovre kommune. Selskab 3 i Herlev kommune.

4 Egenkapital	Selskabskapital	Overført resultat	Overførsel til reserve for nettoopskrivning	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2016	125.000	9.522.918	2.459.543	101.200	12.208.661
Udloddet udbytte til anpartshaver				-101.200	-101.200
Udloddet udbytte fra associerede selskaber		4.587.500	-4.587.500		
Negativ opskrivning		-625.845	625.845		
Årets resultat		<u>-69.354</u>	<u>1.502.112</u>	<u>103.400</u>	<u>1.536.158</u>
Egenkapital pr. 31/12 2016	<u>125.000</u>	<u>13.415.219</u>	<u>0</u>	<u>103.400</u>	<u>13.643.619</u>

#### 5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har stillet kaution overfor Handelsbanken for bankgæld i JS Revision, Godkendt Revisionsaktieselskab. Forpligtelsen er maksimeret til kr. 525.000.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har ikke herudover påtaget sig kautions-, garanti eller andre forpligtelser.

