

Henrik Ladewig Holding ApS

Sidevolden 1, 2730 Herlev

CVR-nr. 21 63 92 73

Årsrapport for 2017

(19. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 30. april 2018


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 2017 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 18. april 2018

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 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatpåregørelse, 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017 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 28. april 2018

Schwartz • Pio & Co

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

(CVR-nr. 31 93 35 95)



Claus Pio

statsaut. revisor

Mne 30263

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 2017

Note		2017	2016
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Omsætning	<u>0</u>	<u>0</u>
		0	0
	Udgifter		
	Andre eksterne udgifter	-5.988	-4.963
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	-5.988	-4.963
	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	-5.988	-4.963
3	Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	1.117.402	1.362.790
3	Resultat af kapitalandele i datterselskaber	155.757	139.322
	Renteindtægter	476.860	59.790
	Renteudgifter	<u>-1.002</u>	<u>-10.286</u>
	Resultat før skat	1.743.029	1.546.653
2	Beregnede skatter	<u>-102.968</u>	<u>-10.495</u>
	Årets resultat	<u>1.640.061</u>	<u>1.536.158</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	261.102	-69.354
	Udbytte	105.800	103.400
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	<u>1.273.159</u>	<u>1.502.112</u>
		<u>1.640.061</u>	<u>1.536.158</u>

Balance pr. 31/12 2017

Note	31/12 2017	31/12 2019
	kr.	kr.
AKTIVER		
Koncerngoodwill	<u>0</u>	<u>0</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Værdipapirer	3.519.336	1.724.822
Kapitalandele i datterselskaber	5.899.139	5.743.382
Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>1.259.902</u>	<u>666.423</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>10.678.377</u>	<u>8.134.627</u>
3 Anlægsaktiver i alt	<u>10.678.377</u>	<u>8.134.627</u>
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	194.990	144.552
Kortfristede tilgodehavender hos associerede virksomheder	<u>0</u>	<u>702.777</u>
Tilgodehavender i alt	<u>194.990</u>	<u>847.329</u>
Likvide beholdninger	<u>4.383.429</u>	<u>4.682.965</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>4.383.429</u>	<u>4.682.965</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>4.578.419</u>	<u>5.530.294</u>
Aktiver i alt	<u>15.256.796</u>	<u>13.664.921</u>

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2019
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	123.391	0
	Overført til næste år	14.826.089	13.415.219
	Afsat udbytte	105.800	103.400
4	Egenkapital i alt	<u>15.180.280</u>	<u>13.643.619</u>
	Selskabsskat	72.514	17.302
	Anden gæld	4.002	4.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>76.516</u>	<u>21.302</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>76.516</u>	<u>21.302</u>
	Passiver i alt	<u>15.256.796</u>	<u>13.664.921</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2017	2016
1 Personalemkostninger		
Der har i året gennemsnitligt været ansat	<u>0</u>	<u>0</u>
	kr.	kr.
2 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	153.406	56.298
Skat i kapitalinteresser	-50.438	-45.803
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>102.968</u>	<u>10.495</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Anlægsaktiver		
	<u>Kapital-</u>	
	<u>andele</u>	
Anskaffelsessum pr. 1/1 2017	7.035.650	
Tilgang	0	
Afgang	<u>0</u>	
Anskaffelsessum pr. 31/12 2017	<u>7.035.650</u>	
Afskrivninger pr. 1/1 2017	0	
Periodens afskrivninger	<u>0</u>	
Afskrivninger pr. 31/12 2017	<u>0</u>	
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2017	-625.845	
Op- og nedskrivninger i året	-203.673	
Årets resultat	1.273.159	
Udloddet udbytte	<u>-320.250</u>	
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2017	<u>123.391</u>	
Bogført værdi pr. 31/12 2017	<u>7.159.041</u>	

Selskabsnavn	<u>Ejerandel</u>	<u>Kostpris</u>	<u>Andel af egenkapital</u>	<u>Andel af resultat efter skat</u>
1. JS Revision, Statsaut, Revi. A/S	35%	335.650	283.879	266.379
2. JS Revision, Godkendt Revi. A/S	25%	125.000	976.023	851.023
3. Gl. K 560 ApS	100%	<u>6.575.000</u>	<u>5.899.139</u>	<u>155.757</u>
		<u>7.035.650</u>	<u>7.159.041</u>	<u>1.273.159</u>

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

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	Overførsel	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
			til reserve for nettoop- skrivning		
Egenkapital pr. 1/1 2017	125.000	13.415.219	0	103.400	13.643.619
Negativ opskrivning, primo		625.845	-625.845		
Kapitalnedsættelse		203.673	-203.673		
Udloddet udbytte til anpartshaver				-103.400	-103.400
Udloddet udbytte fra associerede selskaber		320.250	-320.250		
Negativ opskrivning, ult.		0	0		
Årets resultat		<u>261.102</u>	<u>1.273.159</u>	<u>105.800</u>	<u>1.640.061</u>
Egenkapital pr. 31/12 2017	<u>125.000</u>	<u>14.826.089</u>	<u>123.391</u>	<u>105.800</u>	<u>15.180.280</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.