

Henning Wilstrup ApS

Gestenvvej 22
6600 Vejen

CVR-nr. 29 89 74 17

Årsrapport 2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
virksomhedens ordinære generalforsamling den

23. oktober 2018

Poul Schou Andersen
dirigent



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Virksomhedsoplysninger	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. august – 31. juli	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Henning Wilstrup ApS
Årsrapport 2017/18
CVR-nr. 29 89 74 17

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Henning Wilstrup ApS for regnskabsåret 1. august 2017 – 31. juli 2018.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2017 – 31. juli 2018.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejen, den 23. oktober 2018

Direktion:



Poul Schou Andersen



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Henning Wilstrup ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Henning Wilstrup ApS for regnskabsåret 1. august 2017 – 31. juli 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet 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 for 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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 virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2017 – 31. juli 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet 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.



Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Kolding, den 23. oktober 2018

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 25 57 81 98

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'N. Møller Hansen', written over a faint, light-colored circular stamp or watermark.

Nikolaj Møller Hansen

statsaut. revisor

mne33220

Henning Wilstrup ApS
Årsrapport 2017/18
CVR-nr. 29 89 74 17

Ledelsesberetning

Virksomhedsoplysninger

Henning Wilstrup ApS
Gestenvvej 22
6600 Vejen

Telefon:	75 36 03 44
CVR-nr:	29 89 74 17
Stiftet:	9. december 1975
Hjemstedskommune:	Vejen
Regnskabsåret:	1. august – 31. juli

Direktion

Poul Schou Andersen

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jupitervej 4
6000 Kolding

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 23. oktober 2018 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabet ejer kapitalandele i Schou Andersen Holding A/S og investerer tillige i værdipapirer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse udviser et overskud på 529 tkr., hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter balancedagen ikke indtruffet forhold, som har væsentlig indfyldelse på årsrapporten.

Årsregnskab 1. august – 31. juli

Resultatopgørelse

	Note	2017/18	2016/17
Bruttofortjeneste		<u>-32.098</u>	<u>-31.851</u>
Resultat af primær drift		<u>-32.098</u>	<u>-31.851</u>
Finansielle indtægter, associerede virksomheder	2	352.898	906.900
Finansielle indtægter		618.688	1.956.715
Finansielle omkostninger		<u>-332.743</u>	<u>-4.504</u>
Resultat før skat		606.745	2.827.260
Skat af årets resultat	3	<u>-77.573</u>	<u>-261.130</u>
Årets resultat		<u><u>529.172</u></u>	<u><u>2.566.130</u></u>
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		768.398	1.183.900
Foreslået udbytte for regnskabsåret		500.000	500.000
Overført resultat		<u>-739.226</u>	<u>882.230</u>
		<u><u>529.172</u></u>	<u><u>2.566.130</u></u>

Årsregnskab 1. august – 31. juli

Balance

	Note	2017/18	2016/17
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver	2		
Kapitalandele i associerede virksomheder		<u>12.665.827</u>	<u>12.312.929</u>
		<u>12.665.827</u>	<u>12.312.929</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>12.665.827</u>	<u>12.312.929</u>
Omsætningsaktiver			
Værdipapirer		<u>6.840.738</u>	<u>7.534.185</u>
Likvide beholdninger		<u>726.410</u>	<u>336.384</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>7.567.148</u>	<u>7.870.569</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>20.232.975</u></u>	<u><u>20.183.498</u></u>

Årsregnskab 1. august – 31. juli

Balance

	Note	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
PASSIVER			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		10.588.458	10.235.560
Overført resultat		8.783.545	9.107.271
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Egenkapital i alt		<u>20.072.003</u>	<u>20.042.831</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Selskabsskat		144.471	124.165
Anden gæld		<u>16.501</u>	<u>16.502</u>
		<u>160.972</u>	<u>140.667</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>160.972</u>	<u>140.667</u>
PASSIVER I ALT		<u>20.232.975</u>	<u>20.183.498</u>

Årsregnskab 1. august – 31. juli

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds kapital	Reserve for nettoopskriv ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsår et	I alt
Egenkapital 1. august 2017	200.000	10.235.560	9.107.271	500.000	20.042.831
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-500.000	-500.000
Overført via resultatdisponering	0	768.398	-739.226	500.000	529.172
Udloddet udbytte fra associerede virksomheder	0	-415.500	415.500	0	0
Egenkapital 31. juli 2018	200.000	10.588.458	8.783.545	500.000	20.072.003

Årsregnskab 1. august – 31. juli

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Henning Wilstrup ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Selskabet har under henvisning til årsregnskabslovens § 32 valgt udelukkende at præsentere bruttoresultat.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger i forbindelse med administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder udbytter, renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat, og ændring i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats – indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Tillæg, fradrag og godtgørelser vedrørende skattebetalingen indgår i finansielle indtægter og omkostninger.

Balance

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi

Årsregnskab 1. august – 31. juli

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

overstiger kostprisen.

Værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, der indgår under finansielle anlægsaktiver, består af unoterede anparter, der af ledelsen anses som anlægsbeholdning. Kapitalandelene måles til kostpris.

Andre værdipapirer og kapitalandele, der indregnes under omsætningsaktiver, består af børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen, svarende til børskurs.

Egenkapital

Udbytte

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

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisation sværdi.

2 Kapitalandele i associerede virksomheder

	2017/18	2016/17
Kostpris 1. august 2017	2.077.369	2.077.369
Kostpris 31. juli 2018	2.077.369	2.077.369
Værdiregulering 1. august 2017	10.235.560	9.882.660
Årets resultat	768.398	1.183.900
Udbytte til moderselskabet	-415.500	-831.000
Værdiregulering 31. juli 2018	10.588.458	10.235.560
Regnskabsmæssig værdi 31. juli 2018	12.665.827	12.312.929

3 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	55.838	258.698
Regulering skat tidligere år	21.735	188
Regulering udbytteskat udenlandske aktier	0	2.244
	77.573	261.130