

Henning Wilstrup ApS

Gestenvvej 22
6600 Vejen


CVR-nr. 29 89 74 17

Årsrapport 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
virksomhedens ordinære generalforsamling den

6. oktober 2017

Poul Schou Andersen
dirigent



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer om udvidet gennemgang af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	5
Virksomhedsoplysninger	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. august – 31. juli	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Henning Wilstrup ApS for perioden 1. august 2016 – 31. juli 2017.

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 2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for perioden 1. august 2016 – 31. juli 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejen, den 6. oktober 2017

Direktion:



Poul Schou Andersen



Den uafhængige revisors erklæringer om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Henning Wilstrup ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Henning Wilstrup ApS for perioden 1. august 2016 – 31. juli 2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, 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 revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorers 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. juli 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2016 – 31. juli 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.



Den uafhængige revisors erklæringer om udvidet gennemgang af årsregnskabet

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.

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.

Aarhus, den 6. oktober 2017

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 57 81 98

Michael Mortensen
statsaut. revisor
MNE-nr: 34108

Henning Wilstrup ApS
Årsrapport 2016/17
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
Bredskifte Allé 13
8210 Aarhus V

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 6. oktober 2017 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 2.566 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	2016/17	2015/16
Bruttoresultat		<u>-31.851</u>	<u>-30.770</u>
Resultat af primær drift		-31.851	-30.770
Finansielle indtægter, associerede virksomheder	2	906.900	1.598.013
Finansielle indtægter		1.956.715	150.982
Finansielle omkostninger		<u>-4.504</u>	<u>-883.892</u>
Resultat før skat		2.827.260	834.333
Skat af årets resultat	3	<u>-261.130</u>	<u>-2.627</u>
Årets resultat		<u>2.566.130</u>	<u>831.706</u>
Forslag til resultatdisponering			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.183.900	1.598.013
Overført resultat		<u>882.230</u>	<u>-1.266.307</u>
		<u>2.566.130</u>	<u>831.706</u>

Årsregnskab 1. august – 31. juli

Balance

	Note	2016/17	2015/16
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	2	12.312.929	11.960.029
		<u>12.312.929</u>	<u>11.960.029</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>12.312.929</u>	<u>11.960.029</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Selskabsskat		0	43.265
		<u>0</u>	<u>43.265</u>
Værdipapirer		7.534.185	5.717.532
Likvide beholdninger		336.384	272.377
Omsætningsaktiver i alt		<u>7.870.569</u>	<u>6.033.174</u>
AKTIVER I ALT		<u>20.183.498</u>	<u>17.993.203</u>
PASSIVER			
Egenkapital			
Aktiekapital		200.000	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		10.235.560	9.882.660
Overført resultat		9.107.271	7.394.041
Foreslået udbytte for regnskabsåret		500.000	500.000
Egenkapital i alt		<u>20.042.831</u>	<u>17.976.701</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Selskabsskat		124.165	0
Anden gæld		16.502	16.502
		<u>140.667</u>	<u>16.502</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>140.667</u>	<u>16.502</u>
PASSIVER I ALT		<u>20.183.498</u>	<u>17.993.203</u>

Årsregnskab 1. august – 31. juli

Egenkapitalopgørelse

	Aktiekapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. august 2016	200.000	9.882.660	7.394.041	500.000	17.976.701
Udloddet udbytte	0	0	0	-500.000	-500.000
Overført via resultatdispon ering	0	1.183.900	882.230	500.000	2.566.130
Udloddet udbytte af associerede virksomheder	0	-831.000	831.000	0	0
Egenkapital 31. juli 2017	<u>200.000</u>	<u>10.235.560</u>	<u>9.107.271</u>	<u>500.000</u>	<u>20.042.831</u>

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste fem år.

Årsregnskab 1. august – 31. juli

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Henning Wilstrup ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Virksomheden har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette har givet følgende ændringer til indregning og måling:

— Unoterede kapitalandele måles fremover til kostpris. Tidligere blev disse målt til dagsværdi. I overensstemmelse med overgangsreglerne anses den indregnede dagsværdi i årsrapporten 2015 som ny kostpris for kapitalandelene. Sammenligningstal for resultatopgørelse og balance er ikke tilpasset.

Ændringerne har ikke nogen beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen for 2016/17 eller for sammenligningstallene.

Bortset fra ovenstående er årsregnskabet 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.

Årsregnskab 1. august – 31. juli

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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 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 nettorealiseringsværdi.

Årsregnskab 1. august – 31. juli

Noter

2 Kapitalandele i associerede virksomheder

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Kostpris 1. august	2.077.369	2.077.369
Kostpris 31. juli	2.077.369	2.077.369
Værdireguleringer 1. august	9.882.660	8.561.647
Årets resultat	1.183.900	1.598.013
Udbytte til moderselskabet	-831.000	-277.000
Værdireguleringer 31. juli	10.235.560	9.882.660
Regnskabsmæssig værdi 31. juli	12.312.929	11.960.029

3 Skat af årets resultat

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Årets aktuelle skat	258.698	0
Regulering skat tidligere år	188	755
Regulering udbytteskat udenlandske aktier	2.244	1.872
	<u>261.130</u>	<u>2.627</u>