

**HENRICHSEN & CO HOLDING 1 A/S**

**ÅRSRAPPORT 2013**

**CVR-nr. 25 82 19 39**

**13. regnskabsår**

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger .....	1
Ledelsesberetning .....	2
Ledespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors erklæringer .....	4
Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Noter .....	10

## **SELSKABSOPLYSNINGER**

### **Navn og adresse**

Henrichsen & Co Holding 1 A/S  
Vestagervej 17  
2900 Hellerup

CVR-nr. 25 82 19 39

### **Bestyrelse**

Flemming Andersen  
Martin Høyer-Hansen  
Bjarne Henrichsen

### **Direktion**

Bjarne Henrichsen

### **Pengeinstitut**

Nykredit Bank A/S

### **Revisor**

Piaster Revisorerne  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

## **LEDELSESBERETNING**

### **Selskabets aktivitet**

Selskabets har afviklet sine aktiviteter med drift af revisionsvirksomhed til købers overtagelse pr. 1. august 2013.

### **Årets økonomiske udvikling**

Årets resultat må betegnes som meget tilfredsstillende og i overensstemmelse med ledelsens seneste forventninger.

### **Selskabets forventede udvikling**

Der forventes moderat positivt driftsresultat i de kommende perioder med afvikling af tilgodehavender.

### **Fravalg af revision**

Det indstilles på kommende ordinære generalforsamling, at revision fravælges med virkning for regnskabsåret 2014.

## **LEDELSESPÅTEGNING**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2013 for Henrichsen & Co Holding 1 A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2013. Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, ledelsesberetningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 21. maj 2014

### **Direktion**

Bjarne Henrichsen

### **Bestyrelse**

Flemming Andersen  
formand

Martin Høyer-Hansen

Bjarne Henrichsen

## **DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER**

### **Til kapitalejeren i Henrichsen & Co Holding 1 A/S**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Henrichsen & Co Holding 1 A/S for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

#### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Birkerød, den 21. maj 2014

**Piaster Revisorerne,  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab**

Steen Dahl Andersen  
statsautoriseret revisor

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

Årsregnskabet for Henrichsen & Co Holding 1 A/S for 2013 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til det foregående år.

## **GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Nettoomsætning**

Faktureret salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Igangværende arbejder for fremmed regning indtægtsføres i takt med, at arbejdet udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde.

### **Skat af årets resultat**

Årets samlede skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

## **BALANCEN**

### **Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5-10 år.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

(fortsat)

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlagene opgøres som kostpris reduceret med eventuelle restværdier. Aktiverne afskrives lineært over den forventede brugstid.

Den forventede brugstid og restværdi i procent af kostprisen er for

	Forventet brugstid/ afskrivningsperiode	Restværdi i procent
Driftsmateriel og inventar	3-5 år	0

Aktiver med en kostpris under kr. 12.300 eller en fysisk levealder under 3 år omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser beregnes med den gældende selskabsskatteprocent af forskellen mellem de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Selskabet er sambeskattet med koncernvirksomhed. Selskabsskatten af sambeskatningsindkomsten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Udbytte

Foreslået udbytte for regnskabsåret afsættes i balancen som en kortfristet gældsforpligtelse.

## RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR TIL 31. DECEMBER 2013

	Note		2012 i t.kr.
Bruttofortjeneste		15.543.179	13.197
Personaleomkostninger	1	-8.162.591	-10.409
Afskrivninger på anlægsaktiver	2	<u>-493.707</u>	<u>-733</u>
<b>Resultat før finansielle poster og skat</b>		<b>6.886.881</b>	<b>2.055</b>
Finansielle poster	3	<u>-13.638</u>	<u>-36</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>6.873.243</b>	<b>2.019</b>
Skat af årets resultat	4	<u>-1.728.707</u>	<u>-512</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b><u>5.144.536</u></b>	<b><u>1.507</u></b>
Foreslås disponeret således:			
Udbytte for regnskabsåret		0	1.500
Ekstraordinært udbytte i årets løb		4.500.000	0
Overført til næste år		<u>644.536</u>	<u>7</u>
		<b><u>5.144.536</u></b>	<b><u>1.507</u></b>

## BALANCE 31. DECEMBER 2013

### AKTIVER

	Note		2012 i t.kr.
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>			
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>			
Goodwill	5	<u>0</u>	<u>2.950</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Driftsmateriel og inventar	6	0	359
Udsmykning		<u>0</u>	<u>186</u>
		<u>0</u>	<u>545</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Depositum	7	<u>0</u>	<u>223</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>3.718</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg		640.688	3.255
Igangværende arbejder for fremmed regning	8	0	1.781
Tilgodehavender hos tilknyttet virksomhed		3.043.165	1.085
Andre tilgodehavender		601.845	143
Udskudt skatteaktiv		25.000	0
Forudbetalte omkostninger		<u>0</u>	<u>118</u>
		<u>4.310.698</u>	<u>6.382</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>283.767</u>	<u>986</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>		<b><u>4.594.465</u></b>	<b><u>7.368</u></b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b><u>4.594.465</u></b>	<b><u>11.086</u></b>

## BALANCE 31. DECEMBER 2013

### PASSIVER

	Note		2012 i t.kr.
<b>EGENKAPITAL</b>	9		
Selskabskapital		1.159.425	1.159
Overført resultat		<u>666.805</u>	<u>22</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>		<b><u>1.826.230</u></b>	<b><u>1.181</u></b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>			
Udskudte skatteforpligtelser		<u>0</u>	<u>938</u>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>938</u></b>
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</b>			
Gæld til associerede virksomheder		0	2.556
Leverandører af varer og tjenesteydelser		29.500	366
Selskabsskat	4	2.692.050	328
Anden gæld		46.685	4.217
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>1.500</u>
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</b>		<b><u>2.768.235</u></b>	<b><u>8.967</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</b>		<b><u>2.768.235</u></b>	<b><u>8.967</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b><u>4.594.465</u></b>	<b><u>11.086</u></b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser m.v.	10		
Ejerforhold og bestemmende indflydelse	11		

## NOTER

		2012 i t.kr.		
<b>Note 1 - Personaleomkostninger</b>				
Lønninger og vederlag	5.002.896	9.136		
Pensionsbidrag	3.068.972	1.159		
Andre omkostninger til social sikring	90.723	114		
	<b>8.162.591</b>	<b>10.409</b>		
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede i regnskabsåret	12	18		
<b>Note 2 - Afskrivninger på anlægsaktiver</b>				
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	350.000	600		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	83.299	133		
Tab ved salg af materielle anlægsaktiver	60.408	0		
	<b>493.707</b>	<b>733</b>		
<b>Note 3 - Finansielle poster</b>				
Renteindtægter, der hidrører fra tilknyttet virksomhed	8.918	50		
Øvrige renteindtægter og lignende indtægter	15.243	3		
	24.161	53		
Renteomkostninger, der hidrører fra associerede virksomheder	33.118	78		
Øvrige renteomkostninger og lignende omkostninger	4.681	11		
	37.799	89		
	<b>-13.638</b>	<b>-36</b>		
<b>Note 4 - Skat</b>				
	Uafregnet selskabsskat	Udskudte skatte- forpligtelser	Resultat- ført skat	Resultat- ført skat
Saldo 1/1 2013	327.550	938.343		
Betalt i året	-327.550			
Beregnet skat af årets resultat	2.692.050	-963.343	1.728.707	512
	<b>2.692.050</b>	<b>-25.000</b>	<b>1.728.707</b>	<b>512</b>

Skyldig selskabsskat består af koncernintern skat.

## NOTER

(fortsat)

	2012 i t.kr.	
<b>Note 5 - Immaterielle anlægsaktiver</b>		
	<b>Goodwill</b>	
Kostpris 1/1 2013	6.000.000	6.000
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	-6.000.000	0
Kostpris 31/12 2013	<u>0</u>	<u>6.000</u>
Afskrivninger 1/1 2013	3.050.000	2.450
Årets afskrivninger	350.000	600
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	-3.400.000	0
Afskrivninger 31/12 2013	<u>0</u>	<u>3.050</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31/12 2013</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>2.950</u></b>

## Note 6 - Materielle anlægsaktiver

	Driftsmateriel og inventar	Udsmykning	
Kostpris 1/1 2013	912.345	185.600	1.005
Årets tilgang	50.368	0	93
Årets afgang	-962.713	-185.600	0
Kostpris 31/12 2013	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.098</u>
Afskrivninger 1/1 2013	553.220	0	420
Årets afskrivninger	83.299	0	133
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	-636.519	0	0
Afskrivninger 31/12 2013	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>553</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31/12 2013</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>545</u></b>

## NOTER

(fortsat)

		2012 i t.kr.
<b>Note 7 - Finansielle anlægsaktiver</b>		
	<b>Depositum</b>	
Kostpris 1/1 2013	223.554	220
Årets tilgang	4.916	3
Årets afgang	-228.470	0
Kostpris 31/12 2013	<u>0</u>	<u>223</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31/12 2013</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>223</u></b>

## Note 8 - Igangværende arbejder for fremmed regning

Salgsværdi af produktion	0	5.125
Modtagne acantobetalinger	<u>0</u>	<u>-3.344</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>1.781</u></b>

Der klassificeres således:

Igangværende arbejder for fremmed regning	0	1.781
Forudbetalinger	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>1.781</u></b>

## Note 9 - Egenkapital

	A-aktier	B-aktier	Overført resultat
1/1 2013	719.808	439.617	22.269
Forslag til resultatdisponering	<u>0</u>	<u>0</u>	644.536
<b>31/12 2013</b>	<b><u>719.808</u></b>	<b><u>439.617</u></b>	<b><u>666.805</u></b>

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen indenfor de seneste 5 år.

Selskabskapitalen består af 1.159.425 stk. aktier á nom. kr. 1.

## **NOTER**

**(fortsat)**

### **Note 10 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser m.v.**

Goodwill er solgt med omsætningsbestemt reguleringsklausul.

Selskabet hæfter for eventuelle skatteforpligtelser i sambeskattede selskaber.

### **Note 11 - Ejerforhold og bestemmende indflydelse**

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende 100% af selskabskapitalen:

Henrichsen & Co Holding 2 ApS, Hellerup

Bestemmende indflydelse:

Henrichsen Holding ApS, Vedbæk, tilknyttet virksomhed (kapitalejer i moderselskab)

M2H Holding ApS, Holte, tilknyttet virksomhed (kapitalejer i moderselskab)

Statsautoriseret revisor Bjarne Henrichsen, ultimativ kapitalejer

Statsautoriseret revisor Martin Høyer-Hansen, ultimativ kapitalejer