

# **HANS HENRIK MADSEN CONSULTING ApS**

Christian X's Alle 88  
2800 Kgs.Lyngby

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**22/01/2016**

**Bente Friborg**  
**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** HANS HENRIK MADSEN CONSULTING ApS  
Christian X's Alle 88  
2800 Kgs.Lyngby  
Telefonnummer: 30544702  
CVR-nr: 33768931  
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Hans Henrik Madsen Consulting ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kongens Lyngby, den 22/01/2016

## **Direktion**

Hans Henrik Madsen

## **Bestyrelse**

Bente Madsen

## **Fravalg af revision for det kommende regnskabsår**

Betingelserne for fravalg af revision er overholdt, hvorfor generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Hans Henrik Madsen Consulting ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hans Henrik Madsen Consulting ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kongens Lyngby, 22/01/2016

Paul Bo Frier Nielsen  
Registreret revisor, FSR - danske revisorer  
REVISIONSCENTRET FRIER, Registreret revisionsanpartsselskab  
CVR: 12697791

# Ledelsesberetning

## Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets formål er at yde konsulentbistand i forbindelse med udviklingsbistand.

Fra 1. oktober 2015 drives der også detailhandel med nye og brugte kvalitetsvarer i underafdelingen Permanent Design ApS.

## Usædvanlige forhold og usikkerhed ved indregning og måling

Regnskabet er ikke behæftet med væsentlige usikkerheder.

## Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, der væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Dette er selskabets 4. regnskabsår, og periodens resultat udgør kr. 364.773, hvorefter egenkapitalen bliver kr. 1.524.353. Der forventes at blive udloddet kr. 101.200 for 2015.

Ledelsen anser årets resultat som tilfredsstillende, og vi forventer, at nettoresultatet for 2016 vil blive lidt lavere i forhold til 2015.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B, mikrovirksomhed.

## Generelt om indregning og måling

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker for hver enkelt regnskabspost som beskrevet nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelse

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og omkostninger i takt med de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet. Omkostninger, der medgår til realisation af omsætningen, medtages i det år, hvor indtægterne fra salg indregnes.

Afskrivninger på anlægsaktiver tilstræber, at der sker fuld afskrivning over aktivernes forventede levetid. Levetiden for bilen er skønnet til 5 år. Småaktiver under kr. 12.800 udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteudgifter samt værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, såvel realiserede som urealiserede.

Selskabsskat indregnes med 23,5% af årets regnskabsmæssige resultat reguleret for skattefrie indtægter og ikke fradragsberettigede udgifter. Hensættelser til udskudt skat indregnes med 23,5% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Eventuelt fremførbare skattemæssige underskud modregnes ved opgørelsen.

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs.

## Balance

### Anlægsaktiver

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

### Varebeholdninger

Varer indkøbt til udstilling og varelager i butikken Permanent Design er skønnet til kr. 18.000 pr. 31. december 2015.

### Tilgodehavender

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

### **Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### **Gæld**

Gæld måles til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.



# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>842.118</b>	<b>765.159</b>
Personaleomkostninger .....	1	-339.494	-308.859
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-62.748	-35.656
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>439.876</b>	<b>420.644</b>
Andre finansielle indtægter .....		46.514	2.646
Øvrige finansielle omkostninger .....		-8.143	-1.417
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>478.247</b>	<b>421.873</b>
Skat af årets resultat .....	3	-113.474	-103.957
<b>Årets resultat</b> .....		<b>364.773</b>	<b>317.916</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		101.200	99.800
Overført resultat .....		263.573	218.116
<b>I alt</b> .....		<b>364.773</b>	<b>317.916</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		261.250	103.998
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>261.250</b>	<b>103.998</b>
Deposita .....		28.800	0
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>28.800</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>290.050</b>	<b>103.998</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		18.000	0
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>18.000</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		2.308	0
Tilgodehavende skat .....		0	55.697
Andre tilgodehavender .....		8.245	11.404
Periodeafgrænsningsposter .....		24.955	15.005
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>35.508</b>	<b>82.106</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		136.260	38.667
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>136.260</b>	<b>38.667</b>
Likvide beholdninger .....		1.117.795	1.124.485
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.307.563</b>	<b>1.245.258</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.597.613</b>	<b>1.349.256</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....	6	80.000	80.000
Overført resultat .....		1.343.153	1.079.580
Forslag til udbytte .....		101.200	99.800
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>7</b>	<b>1.524.353</b>	<b>1.259.380</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		9.363	7.053
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>9.363</b>	<b>7.053</b>
Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning .....		0	50.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		20.001	20.001
Skyldig selskabsskat .....		25.544	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		17.119	11.609
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		1.233	1.213
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>63.897</b>	<b>82.823</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>63.897</b>	<b>82.823</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.597.613</b>	<b>1.349.256</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	329.208	298.200
Andre omkostninger til social sikring	10.286	10.659
	<u>339.494</u>	<u>308.859</u>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015 kr.	2014 kr.
Afskrivninger på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	23.750	35.656
Tab ifm salg af materielle anlægsaktiver	38.998	0
	<u>62.748</u>	<u>35.656</u>

## 3. Skat af årets resultat

	Selskabsskat kr.	Udskudt skat kr.	I alt kr.
Saldo primo 2015	-55.697	7.053	-48.644
Reguleringer for 2014	430	0	430
Modtaget overskydende skat for 2014	55.267	0	55.267
Årets selskabsskat	110.685	2.310	112.995
Rentetillæg m.v.	1.101	0	1.101
Betalt acontoskat m.v.	-86.242	0	-86.242
<b>Overskydende selskabsskat pr. 31. december 2015</b>	<b>25.544</b>	<b>9.363</b>	<b>34.907</b>

Der er betalt 2 rater aconto selskabsskat svarende til i alt kr. 86.000 for 2015 og indeholdt kr. 291 i udbytteskat.

Årets selskabsskat er tillagt kr. 49 vedrørende udbytteskat på udenlandske udbytter, som der ikke gives lempelse for ifølge dobbeltbeskatningsoverenskomsterne.

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Andre Anlæg mv. kr.</b>
Saldo primo 2015	178.281
Tilgang i årets løb	285.000
Afgang i årets løb	-178.281
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>285.000</b>
Af- og nedskrivning primo	-74.283
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	74.283
Årets afskrivning	-23.750
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-23.750</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>261.250</b>

#### 5. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>2015 kr.</b>	<b>2014 kr.</b>
Huslejedepositum, Permanent Design ApS	18.000	0
	18.000	0

#### 6. Registreret kapital mv.

Selskabskapitalen består af 80 anparter á kr. 1.000. Selskabet er stiftet den 1. juli 2011.

#### 7. Egenkapital i alt

	<b>Virksomheds-kapital kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>Foreslået udbytte kr.</b>	<b>Ialt kr.</b>
Saldo primo	80.000	1.079.580	99.800	1.259.380
Udbetalt udbytte 2014	0	0	-99.800	-99.800
Foreslået udloddet udbytte 2015	0	-101.200	101.200	0
Årets resultat	0	364.773	0	364.773
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>1.343.153</b>	<b>101.200</b>	<b>1.524.353</b>

## **8. Oplysning om eventualforpligtelser**

Ifølge lejeaftalen indgået vedrørende butikslokale på Nybrovej 144 er lejemålet uopsigeligt i de 2 første år gældende fra 1. oktober 2015, og herefter er opsigelsesperioden 3 måneder. Lejemålet er tidsbegrænset til den 30. november 2017.

## **9. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger.

## **10. Oplysning om ejerskab**

### **Ejerforhold**

Hans Henrik Madsen Consulting ApS' anpartar ejes af følgende anpartshavere:

Hans Henrik Madsen og Bente Fribrog Madsen  
Christian X's Allé 88  
2800 Kongens Lyngby