



**optimal**  
revision  
rådgivning +

## Henrik Madsen Transport ApS

Conrads Vej 3

4640 Faxe

CVR-nr. 34618127

## Årsrapport 2015/16

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 23-11-2016

Henrik Erik Madsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Henrik Madsen Transport ApS

## Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016 for Henrik Madsen Transport ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-09-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faxe, den 23-11-2016

### Direktion

Henrik Erik Madsen  
Direktør



Henrik Madsen Transport ApS

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Henrik Madsen Transport ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Henrik Madsen Transport ApS for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016 på grundlag af de oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors 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 opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for dem som Henrik Madsen Transport ApS's daglige ledelse og bør ikke distribueres til andre parter.

Taastrup, den 23-11-2016

**Optimal Revision**

CVR-nr. 19233383

Kim Hald Schütt

Registreret revisor

Henrik Madsen Transport ApS

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Henrik Madsen Transport ApS Conrads Vej 3 4640 Faxe
CVR-nr.	34618127
Stiftelsesdato	16-07-2012
Hjemsted	Faxe
Regnskabsår	01-10-2015 - 30-09-2016
<b>Direktion</b>	Henrik Erik Madsen, Direktør
<b>Sambeskatning</b>	Selskabet er sambeskattet med administrationselskabet HMT Faxe Holding ApS, CVR-nr. 35 23 11 53.
<b>Revisor</b>	Optimal Revision FSR - Danske Revisorer Dorphs Allé 10 2630 Taastrup CVR-nr.: 19233383
<b>Pengeinstitut</b>	Møns Bank A/S

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Henrik Madsen Transport ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger

### Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

## Anvendt regnskabspraksis

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealisationsværdien for at imødegå forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Hensatte forpligtelser

#### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

### Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



## Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2013/14 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>1.214.837</b>	<b>1.293.703</b>
Personaleomkostninger	1	-965.020	-992.245
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	-134.933	-13.318
<b>Driftsresultat</b>		<b>114.884</b>	<b>288.140</b>
Finansielle indtægter		8	453
Finansielle omkostninger		-28.719	-14.309
<b>Resultat før skat</b>		<b>86.173</b>	<b>274.283</b>
Skat af årets resultat	3	-21.995	-93.627
<b>Årets resultat</b>		<b>64.178</b>	<b>180.656</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		64.178	180.656
<b>Resultatdisponering</b>		<b>64.178</b>	<b>180.656</b>

## Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2014 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	658.808	602.561
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u>658.808</u>	<u>602.561</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>658.808</u>	<u>602.561</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5	889.944	596.038
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		6.250	3.125
Periodeafgrænsningsposter		796.814	595.812
<b>Tilgodehavender</b>		<u>1.693.008</u>	<u>1.194.975</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>1.693.008</u>	<u>1.194.975</u>
<b>Aktiver</b>		<u>2.351.816</u>	<u>1.797.536</u>

## Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2014 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	6	80.000	80.000
Overført resultat	7	570.841	506.663
<b>Egenkapital</b>		<b>650.841</b>	<b>586.663</b>
Hensættelser til udskudt skat	8	121.645	99.651
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>121.645</b>	<b>99.651</b>
Gæld til banker		417.349	72.559
Leverandører af varer og tjenesteydelser		280.431	13.096
Anden gæld		285.233	237.743
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		596.318	787.823
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.579.330</b>	<b>1.111.222</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.579.330</b>	<b>1.111.222</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.351.816</b>	<b>1.797.536</b>
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		
Virksomhedens formål	11		
Nærtstående parter	12		

## Noter

	2015/16	2013/14
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger	915.288	965.060
Pensioner	27.457	0
Andre omkostninger til social sikring	22.275	27.185
<b>Personalemkostninger i alt</b>	<b>965.020</b>	<b>992.245</b>
<b>2. Andre driftsomkostninger</b>		
Afskrivning, driftsmidler og inventar	134.933	32.486
Avance ved salg af anlægsaktiver	0	-19.168
<b>Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>134.933</b>	<b>13.318</b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Reg. udskudt skat	21.995	96.740
Reg. skat tidligere år	0	-3.113
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>21.995</b>	<b>93.627</b>
<b>4. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo	638.144	61.946
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	191.180	982.030
Afgang i årets løb	0	-405.832
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>829.324</b>	<b>638.144</b>
Af- og nedskrivninger primo	-35.583	-3.097
Årets afskrivninger	-134.933	-32.486
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-170.516</b>	<b>-35.583</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>658.808</b>	<b>602.561</b>
<b>5. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser</b>		
Af det samlede tilgodehavende fra salg kr. 889.944 er der ikke hensat til tab på debitorer.		
<b>6. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	80.000	80.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>
Virksomhedskapitalen består af 80 anparter af kr. 1.000.		
<b>7. Overført resultat</b>		
Saldo primo	506.663	326.007
Årets tilgang	64.178	180.656
<b>Saldo ultimo</b>	<b>570.841</b>	<b>506.663</b>

## Noter

	2015/16	2013/14
<b>8. Anden gæld</b>		
Saldo primo	99.651	2.911
Regulering i året	21.994	96.740
<b>Saldo ultimo</b>	<b>121.645</b>	<b>99.651</b>

## 9. Eventualforpligtelser

Der foreligger på statusdagen leasingaftaler med Nykredit leasing med restløbetider på 45 måneder, 60 måneder og 57 måneder for i alt t. kr. 3.412.

Selskabet er sambeskattet med HMT Faxe Holding ApS og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for HMT Faxe Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

## 10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

## 11. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive vognmandsforretning, servicevirksomhed, nærtbeslægtet virksomhed samt investering.

## 12. Nærtstående parter

Henrik Madsen Transport ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

HMT Faxe Holding ApS, Conrads vej 3, 4640 Faxe, CVR nr.: 35 23 11 53 ejer 100 % af virksomhedskapitalen.

Transaktioner med nærtstående parter:

Direktør Henrik Erik Madsen er nærtstående part. Der har ikke været samhandel med nærtstående parter udover lønudbetalinger. Yderligere posteringer er ført på særskilt mellemregning, hvoraf der beregnes renter på markedsmæssige vilkår.