

**optimal**  
revision  
rådgivning<sup>+</sup>

- en del af Dan Revision

## HMT Faxe Holding ApS

Conrads Vej 3

4640 Faxe

CVR-nr. 35231153

## Årsrapport 2016/17

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 13-12-2017

Henrik Erik Madsen  
Dirigent

Optimal Revision og Rådgivning  
Dorphs Allé10  
2630 Taastrup

CVR nr. 19 23 33 83  
Offentligt godkendt revisionsfirma

Telefon 43 99 01 01  
Direkte 43 30 01 50  
Fax 43 99 05 51

mail@optimal-revision.dk  
optimal-revision.dk

MEDLEM AF  
DANSKE REVISORER

**FSK\***

## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

HMT Faxe Holding ApS

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-10-2016 - 30-09-2017 for HMT Faxe Holding 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. 30-09-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2016 - 30-09-2017.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faxe, den 13-12-2017

### Direktion

Henrik Erik Madsen  
Direktør



HMT Faxe Holding ApS

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i HMT Faxe Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for HMT Faxe Holding ApS for regnskabsåret 01-10-2016 - 30-09-2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 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.

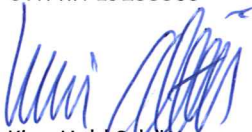
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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.

Taastrup, den 13-12-2017

### Optimal Revision

CVR-nr. 19233383



Kim Hald Schütt

Registreret revisor

MNE-nr. 17145

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	HMT Faxe Holding ApS Conrads Vej 3 4640 Faxe
CVR-nr.	35231153
Stiftelsesdato	22-04-2013
Hjemsted	Faxe
Regnskabsår	01-10-2016 - 30-09-2017
<b>Direktion</b>	Henrik Erik Madsen, Direktør
<b>Datterselskab</b>	Henrik Madsen Transport ApS Conrads Vej 3 4640 Faxe CVR-nr.: 34618127 Selskabet er sambeskattet med datterselskabet
<b>Revisor</b>	Optimal Revision FSR - Danske Revisorer Dorphs Allé 10 2630 Taastrup CVR-nr.: 19233383
<b>Pengeinstitut</b>	Møns Bank A/S

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at besidde anparter i datterselskab samt investeringer.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-10-2016 - 30-09-2017 udviser et resultat på kr. 9.784, og selskabets balance pr. 30-09-2017 udviser en balancesum på kr. 678.934, og en egenkapital på kr. 651.641.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for HMT Faxse Holding ApS for 2016/17 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 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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

### Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

### 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



## Anvendt regnskabspraksis

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

### Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år 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 nominel 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 acontoskatte.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

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



## Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-3.190	-3.125
Driftsresultat		<u>-3.190</u>	<u>-3.125</u>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		13.093	64.178
Finansielle omkostninger		<u>-119</u>	<u>-234</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>9.784</b>	<b>60.819</b>
Skat af årets resultat	1	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>9.784</u></b>	<b><u>60.819</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		13.093	64.178
Overført resultat		<u>-3.309</u>	<u>-3.359</u>
<b>Resultatdisponering</b>		<b><u>9.784</u></b>	<b><u>60.819</u></b>

## Balance 30. september 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2, 3	663.934	650.841
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>663.934</u>	<u>650.841</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>663.934</u>	<u>650.841</u>
Andre tilgodehavender		15.000	9.000
<b>Tilgodehavender</b>		<u>15.000</u>	<u>9.000</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>15.000</u>	<u>9.000</u>
<b>Aktiver</b>		<u>678.934</u>	<u>659.841</u>

## Balance 30. september 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	4	80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	5	583.934	570.841
Overført resultat	6	-12.294	-8.984
<b>Egenkapital</b>		<b>651.640</b>	<b>641.857</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.500	2.500
Gæld til tilknyttede virksomheder		18.611	6.250
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		6.183	9.234
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>27.294</b>	<b>17.984</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>27.294</b>	<b>17.984</b>
<b>Passiver</b>		<b>678.934</b>	<b>659.841</b>
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		
Nærtstående parter	9		

## Noter

	2016/17	2015/16		
<b>1. Skat af årets resultat</b>				
Skat af årets resultat	0	0		
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>				
Kostpris primo	80.000	80.000		
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>		
Opskrivninger primo	570.841	506.663		
Årets resultat	13.093	64.178		
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>583.934</b>	<b>570.841</b>		
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>663.934</b>	<b>650.841</b>		
<b>3. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder</b>				
<i>Tilknyttede virksomheder</i>				
<b>Navn</b>	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel i %</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Resultat</b>
Henrik Madsen Transport ApS	Faxe	100,00	663.935	13.093
			<b>663.935</b>	<b>13.093</b>
<b>4. Virksomhedskapital</b>				
Saldo primo			80.000	80.000
<b>Saldo ultimo</b>			<b>80.000</b>	<b>80.000</b>
<b>5. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</b>				
Saldo primo			570.841	0
Korrektion primo			0	506.663
Årets tilgang			13.093	64.178
<b>Saldo ultimo</b>			<b>583.934</b>	<b>570.841</b>
<b>6. Overført resultat</b>				
Saldo primo			-8.984	501.038
Korrektion primo			0	-506.663
Årets tilgang			-3.309	-3.359
<b>Saldo ultimo</b>			<b>-12.293</b>	<b>-8.984</b>

**7. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

**Noter**

2016/17

2015/16

**9. Nærtstående parter**

Nærtstående parter omfatter direktør Henrik Erik Madsen.

Der har ikke været samhandel med nærtstående parter i regnskabsåret.