

Henrik Holt ApS

Aspen 4
4000 Roskilde

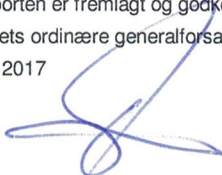
CVR.nr.: 37 13 40 31

ÅRSRAPPORT 2015/2016

Regnskabsperiode: 2/10 2015 - 31/12 2016

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
31. maj 2017



Henrik Holt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 2/10 2015 - 31/12 2016	10.
Balance pr. 31/12 2016	11.
Noter	13.

Selskabsoplysninger

Selskab

Henrik Holt ApS
Aspen 4
4000 Roskilde

CVR.nr.: 37 13 40 31

Hjemstedskommune: Roskilde

Telefon: 81 53 57 74
E-mail: Henrikholt.flex@gmail.com

Regnskabsperiode: 2/10 2015 - 31/12 2016

Stiftelsesdato: 2/10 2015

Direktion

Henrik Holt

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 for

Henrik Holt ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2/10 2015 - 31/12 2016.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 30. maj 2017

Direktion



.....
Henrik Holt

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

er person- og godstransport og med heraf afledede funktioner og investering.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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.

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

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

Skat

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

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsesprisen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris på under 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Finansielt leasede aktiver måles på det tidspunkt, hvor kontrakten indgås, til laveste værdi af dagsværdien af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Aktiverne indregnes med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar er ikke afskrevet i året		
Finansielt leasede aktiver	1- 3 år	1-13 %

Finansiell leasing

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente som diskonteringsfaktor eller virksomhedens alternative lånerente, som en tilnærmet værdi. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver, jf. ovenfor.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på en vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Modtagne betalinger ved acontofakturering er fratrukket i posten.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes som tilgodehavender.

Tilgodehavender

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

Selskabsskat

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

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 2/10 2015 - 31/12 2016

Note		<u>2015/2016</u> (15 mdr.)
	BRUTTOFORTJENESTE	344.305
1	Personaleomkostninger	-212.418
2	Af- og nedskrivninger	<u>-61.383</u>
	DRIFTSRESULTAT	70.504
	Finansielle omkostninger	<u>-13.437</u>
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	57.067
3	Skat af årets resultat	<u>-16.327</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>40.740</u>
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
	Overført resultat	<u>40.740</u>
	I ALT	<u>40.740</u>

Balance pr. 31/12 2016
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> (15 mdr.)
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt leasingaktiver	<u>108.617</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>108.617</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>108.617</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.202
Igangværende arbejder for fremmed regning	<u>43.205</u>
Tilgodehavender i alt	<u>45.407</u>
Likvide beholdninger	<u>128.244</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>173.651</u>
AKTIVER I ALT	<u>282.268</u>

Balance pr. 31/12 2016
Passiver

<u>Note</u>		<u>2015/2016</u> (15 mdr.)
4	Virksomhedskapital	50.000
5	Overført resultat	<u>40.740</u>
	EGENKAPITAL I ALT	<u>90.740</u>
3	Udskudt skat	<u>3.699</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>3.699</u>
6	Anden langfristet gæld	<u>63.173</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>63.173</u>
6	Kortfristet del af langfristet gæld	45.444
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.117
	Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	21.218
	Anden gæld	<u>48.877</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>124.656</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>187.829</u>
	PASSIVER I ALT	<u>282.268</u>
7	Eventualforpligtelser	
8	Pantsætning og sikkerhedsstillelser	

NOTER

2015/2016
(15 mdr.)

Note 1 - Personalemkostninger

Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>1</u>
Gager og lønninger	189.013
Pensionsbidrag	0
Andre omkostninger til social sikring	<u>23.405</u>
	<u>212.418</u>

Note 2 - Anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Anskaffelsessum primo	0
Tilgang i året	170.000
Afgang i året	<u>0</u>
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>170.000</u>

Akkumulerede afskrivninger primo	0
Afskrivninger vedr. afgang	0
Årets afskrivninger	<u>61.383</u>
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<u>61.383</u>

Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar **108.617**

HERAF finansielt leasede aktiver

Anskaffelsessum primo	0
Tilgang i året	170.000
Afgang i året	<u>0</u>
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>170.000</u>

Akkumulerede afskrivninger primo	0
Afskrivninger vedr. afgang	0
Årets afskrivninger	<u>61.383</u>
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<u>61.383</u>

Bogført værdi finansielt leasede aktiver **108.617**

Afskrivninger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 61.383

Afskrivninger i alt **61.383**

NOTER

2015/2016
(15 mdr.)

Note 3 - Skat

Skat af årets resultat:

Skat af årets skattepligtige indkomst	12.628
Regulering af skatter for tidligere år	0
Regulering af udskudt skat	3.699
	<hr/>
	16.327

Note 4 - Selskabskapital

Selskabskapital ved regnskabsårets udløb	<hr/>
	50.000

Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.

Note 5 - Overført resultat

Overført resultat primo	0
Årets resultat	40.740
	<hr/>
	40.740

Note 6 - Langfristede gældsforpligtelser

Nykredit leasing	<hr/>
	108.617
Gæld i alt	108.617
Kortfristet del (1. års afdrag)	-45.444
Langfristet gæld	<hr/>
	63.173

Note 7 - Eventualforpligtelser

Selskabet har forpligtet sig til at køber fast for DPT Flextransport ApS frem til perioden 30. september 2019 der omhandler handicaps kørsel, sygekørsel og anden kørsel efter Movias retningslinjer. Som følge heraf, har selskabet stillet en garantistillelse på kr. 50.000 i tilfælde af kontraktens misligholdelse. Beløbet vil blive anvist til udbetaling den 30. december 2018 med mindre aftalen forlægges parterne imellem.

Note 8 - Pantsætning og sikkerhedsstillelser

Selskabet har indgået en leasingaftale med Nykredit leasing. Den månedlige ydelse udgør 3.787 kr. inkl. moms og løber i 24 måneder, hvorefter selskabet er forpligtet til selv at aftage den leasede genstand eller anvise en køber til en værdi på kr. 25.000 inkl. moms