Henrik Sørensen Transport A/S
Smedeland 13
2600 Glostrup

CVR-nummer: 30695461

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2022

(16. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 21/6 2023

Henrik Sørensen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022

Resultatopgørelse 6

Balance 7

Noter 9

Anvendt regnskabspraksis 10

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2022 for Henrik Sørensen Transport A/S.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 20/6 2023

Direktion

Henrik Sørensen

Bestyrelse

Henrik Sørensen | Kevin Kjær | Olena Masyna

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Henrik Sørensen Transport A/S Smedeland 13 2600 Glostrup	
	CVR-nr.:	30 69 54 61
	Regnskabsår:	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Henrik Sørensen Kevin Kjær Olena Masyna	
Direktion	Henrik Sørensen	
Pengeinstitut	Nordea Bank A/S	
Revisor	Revision 80 ApS Taastrup Hovedgade 72, 2. 2630 Taastrup	

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter
Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af godstransport.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold
Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2022

		2022	2021
	BRUTTOFORTJENESTE	**6.045.251**	**5.858.803**
1	Personaleomkostninger	-4.883.214	-4.833.829
2	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-181.258	-348.299
	Andre driftsomkostninger	-25.676	-18.360
	DRIFTSRESULTAT	**955.103**	**658.315**
	Andre finansielle indtægter	-367	327
	Andre finansielle omkostninger	-221.001	-44.655
	RESULTAT FØR SKAT	**733.735**	**613.987**
	Skat af årets resultat	-200.501	-141.386
	ÅRETS RESULTAT	**533.234**	**472.601**
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	117.800	114.400
	Overført resultat	415.434	358.201
	DISPONERET I ALT	**533.234**	**472.601**

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
AKTIVER

	2022	2021
Grunde og bygninger	1.237.500	1.087.500
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	454.175	496.300
Materielle anlægsaktiver	**1.691.675**	**1.583.800**
Andre værdipapirer og kapitalandele	200.000	200.000
Deposita	248.631	581.247
Finansielle anlægsaktiver	**448.631**	**781.247**
ANLÆGSAKTIVER	**2.140.306**	**2.365.047**
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	0	38.000
Varebeholdninger	**0**	**38.000**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	959.307	952.802
Andre tilgodehavender	28.159	533.734
Periodeafgrænsningsposter	0	20.382
Tilgodehavender	**987.466**	**1.506.918**
Likvide beholdninger	**822.827**	**783.710**
OMSÆTNINGSAKTIVER	**1.810.293**	**2.328.628**
AKTIVER	**3.950.599**	**4.693.675**

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
PASSIVER

		2022	2021
	Virksomhedskapital	750.000	750.000
	Reserve for opskrivninger	157.510	157.510
	Overført resultat	1.289.659	874.225
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	117.800	114.400
3	**EGENKAPITAL**	**2.314.969**	**1.896.135**
	Hensættelse til udskudt skat	47.721	20.338
	HENSATTE FORPLIGTELSER	**47.721**	**20.338**
	Kreditinstitutter	458.691	548.576
	Langfristede gældsforpligtelser	**458.691**	**548.576**
	Kreditinstitutter	0	1.324.750
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	23.500	44.400
	Selskabsskat	155.118	70.654
	Anden gæld	807.056	572.895
	Periodeafgrænsningsposter	121.260	186.357
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	22.284	29.570
	Kortfristede gældsforpligtelser	**1.129.218**	**2.228.626**
	GÆLDSFORPLIGTELSER	**1.587.909**	**2.777.202**
	PASSIVER	**3.950.599**	**4.693.675**

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

NOTER

		2022	2021
1	**Personaleomkostninger**		
	Antal personer beskæftiget	12	12
	Lønninger	4.598.645	4.586.151
	Pensioner	13.610	0
	Andre omkostninger til social sikring	270.959	247.678
	Personaleomkostninger i alt	**4.883.214**	**4.833.829**
2	**Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver**		
	Småanskaffelser	23.333	38.499
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	157.925	9.800
	Nedskrivning materielle anlægsaktiver, bygninger	0	300.000
	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	**181.258**	**348.299**

		Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
3	**Egenkapital**				
	Virksomhedskapital	750.000	0	0	750.000
	Reserve for opskrivninger	157.510	0	0	157.510
	Overført resultat	874.225	0	415.434	1.289.659
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	114.400	-114.400	117.800	117.800
		1.896.135	**-114.400**	**533.234**	**2.314.969**

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Leasingforpligtelser: 5.397.000 kr.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Henrik Sørensen Transport A/S for 2022 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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

Leasing

Ydelser til leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oplyses under eventualforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Personaleomkostninger
Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre driftsomkostninger
Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

Finansielle indtægter og omkostninger
Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat
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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver
Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0-20 %

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

Finansielle anlægsaktiver
Andre værdipapirer
Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes til dagsværdi. Dagværdien af unoterede aktier/anparter er opgjort på grundlag af aktuelle markedsdata og anerkendte værdiansættelsesmetoder for unoterede aktier (niveau 3 i dagsværdihierarkiet).

Deposita
Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger
Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital
Udbytte
Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat
Aktuelle skatteforpligtelser 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser
Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder, kapitalinteresser samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvider
Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.