

Revidata

Kenny Mencke · Michel Mandrup · Minna Jensen · Anne Haarløv
Registrerede revisorer

Erhvervsstyrelsen

Flemming Thorkildsen ApS

Lars Bjørnsstræde 7,3
1454 København K

Årsrapport 1/1 - 31/12 2015

9. regnskabsår

CVR-nr : 30 60 97 86

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 4. maj 2016
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

Flemming Thorkildsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 1/1 - 31/12 2015	9
Balance pr. 31. december 2015	10
Noter til årsregnskabet	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Navn: Flemming Thorkildsen ApS
Lars Bjørnsstræde 7,3
1454 København K

CVR-nr.: 30 60 97 86
Regnskabsår: 1/1 - 31/12 2015

Direktion

Flemming Thorkildsen

Revisor

Revidata registrerede revisorer A/S
Bagsværdvej 92
2800 Kgs. Lyngby

Erklæringsgivende revisor: Kenny Mencke

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 1/1 - 31/12 2015, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning samt årsregnskabet, indeholdende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Selskabet har fravalgt revision, og ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg fortsat er opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet. Ledelsesberetningen giver efter vor opfattelse en retvisende redegørelse.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 4. maj 2016

Underskrevet elektronisk, se bagerste side

I direktionen

Flemming Thorkildsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse af Flemming Thorkildsen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Flemming Thorkildsen ApS for regnskabsåret 1/1 - 31/12 2015 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 Etiske 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 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.

Kgs. Lyngby, den 4. maj 2016
Underskrevet elektronisk, se bagerste side
Revidata registrerede revisorer A/S, CVR nr. 37029815

Kenny Mencke
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets primære forretningsområde er vognmandsvirksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Omsætning og indtjening har udviklet sig som forventet i året.

Årets resultat udgør kr. 457.958. Balancen udviser en samlet aktivmasse på kr. 4.015.507 og en egenkapital på kr. 2.022.921.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling pr. 31. december 2015.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret, uanset betalingstidspunkt.

Omkostninger, der er medgået til solgte varer og ydelser, er medtaget i det år, hvori indtægten fra salget er medtaget.

Aktiver indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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 indregnes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, direkte omkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen når levering har fundet sted, hvilket sædvanligvis svarer til faktureret salg.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger består af løn og gager, pensioner, sociale bidrag og øvrige lønrelaterede omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede økonomiske brugstider. Aktiverne afskrives under hensyntagen til skønnet restværdi efter afsluttet brugstid.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 8 år

Driftsmidler, som kan straksafskrives efter gældende skatteregler, og driftsmidler med en fysisk levetid under 3 år, omkostningsføres i resultatopgørelsen i købsåret.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genanskaffelsesværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab på afhændede/udgåede immaterielle og 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/omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og årets regulering af udskudt skat.

Aktuel skat beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst og måles på grundlag af gældende skattesats på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til brug.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte udbetalinger vedrørende omkostninger i efterfølgende regnskabsår.

Hensættelser

Udskudte skatteforpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat opgøres på grundlag af gældende skatteregler på balancetidspunktet og gældende skattesats på forventet udnyttelsestidspunkt.

Gæld

Gældsforpligtelser - i øvrigt

Andre gældsforpligtelser måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel restgæld.

Aktuel skattetilgodehavende

Aktuel skattetilgodehavende indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års indkomster, og fratrukket betalte aconto skatter.

Resultatopgørelse for året 1/1 - 31/12 2015

<u>Note</u>	2015	2014
Bruttofortjeneste	3.095.014	3.087.752
1 Personalemkostninger	-2.255.942	-2.162.889
Resultat før afskrivninger	839.072	924.863
Afskrivninger	-253.300	-238.983
Resultat af ordinær primær drift	585.772	685.880
Finansielle indtægter	43.454	43.017
Finansielle omkostninger	-31.102	-39.412
Ordinært resultat før skat	598.124	689.485
Ekstraordinære indtægter	0	50.000
Resultat før skat	598.124	739.485
Skat af årets resultat	-140.166	-173.153
Årets resultat	457.958	566.332
Forslag til resultatdisponering:		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	0
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	457.958	566.332
Disponeret i alt	457.958	566.332

**Balance - Aktiver
pr. 31. december 2015**

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
Immaterielle anlægsaktiver		
Forudbetaling for immaterielle anlægsaktiver	<u>37.000</u>	<u>37.000</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>37.000</u>	<u>37.000</u>
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>634.865</u>	<u>888.165</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>634.865</u>	<u>888.165</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>671.865</u>	<u>925.165</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>197.890</u>	<u>124.772</u>
Andre tilgodehavender	<u>2.217.497</u>	<u>2.148.822</u>
Periodeafgrænsningsposter	<u>104.604</u>	<u>74.463</u>
Tilgodehavender i alt	<u>2.519.991</u>	<u>2.348.057</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	<u>823.651</u>	<u>307.889</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>823.651</u>	<u>307.889</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.343.642</u>	<u>2.655.946</u>
Aktiver i alt	<u>4.015.507</u>	<u>3.581.111</u>

**Balance - Passiver
pr. 31. december 2015**

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital		
2 Selskabskapital	125.000	125.000
3 Overført resultat	1.897.921	1.439.963
Egenkapital i alt	2.022.921	1.564.963
Hensatte forpligtigelser		
Hensættelse til udskudt skat	22.088	38.620
Hensatte forpligtigelser i alt	22.088	38.620
Kortfristede gældsforpligtigelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	25.000	25.000
4 Selskabsskat	0	65.645
Anden gæld	1.945.498	1.886.883
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	1.970.498	1.977.528
Gældsforpligtigelser i alt	1.970.498	1.977.528
Passiver i alt	4.015.507	3.581.111
5 Sikkerheder og pantsætninger		
6 Eventualforpligtelser og eventualaktiver		

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>2015</u>
1 Personalemkostninger	
Løn og gager	2.280.544
Pensioner	0
Sociale bidrag og personaleomkostninger	127.222
Refusioner	-151.824
Personalemkostninger i alt	2.255.942
2 Selskabskapital	
Anpartskapital, primo	125.000
Selskabskapital i alt	125.000
3 Overført resultat	
Overført resultat, primo	1.439.963
Årets resultat	457.958
Overført resultat i alt	1.897.921
4 Selskabsskat	
Selskabsskat, primo	65.645
Skat af årets resultat	156.698
Regulering af tidligere års skat	3.332
Betalt ordinær a'contoskat	-12.000
Betalt frivillig a'contoskat	-170.000
Restskat	-68.977
Overskydende skat	25.302
Selskabsskat i alt	0
5 Sikkerheder og pantsætninger	
Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller anvendt som sikkerhedsstillelse.	
6 Eventualforpligtelser og eventualaktiver	
Selskabet har ingen eventualforpligtelser.	

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Flemming Thorkildsen

direktør

På vegne af: Flemming Thorkildsen ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-991274132489

IP: 83.93.187.33

18-05-2016 kl. 11:55:58 UTC

NEM ID 

Kenny Mencke

registreret revisor

På vegne af: Revidata A/S

Serienummer: CVR:37029815-RID:1264769343786

IP: 176.22.251.194

18-05-2016 kl. 12:05:40 UTC

NEM ID 

Flemming Thorkildsen

dirigent

På vegne af: Flemming Thorkildsen ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-991274132489

IP: 83.93.187.33

18-05-2016 kl. 12:16:05 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 45SWZ-QZEMX-57PQB-PZMX6-JN1GW-PE3EW

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>