

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 2017

11. regnskabsår

CVR-nr : 30 60 97 86

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 13. april 2018
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 2017	9
Balance pr. 31. december 2017	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 2017

Direktion

Flemming Thorkildsen

Revisor

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

**Erklæringsgivende
revisor:** Kenny Mencke

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 1/1 - 31/12 2017, omfattende ledespåtegning, 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 9. april 2018

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 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 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 9. april 2018
Underskrevet elektronisk, se bagerste side
Revidata registrerede revisorer A/S, CVR nr. 37029815

Kenny Mencke
Registreret revisor
mne11301

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er vognmandsvirksomhed.

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 samt refusioner.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 8 år	0-10%

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 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

Materielle anlægsaktiver

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.

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender

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

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post "Forslag til udbytte" under egenkapitalen. Udbyttet indregnes som en gældsforpligtelse når vedtagelse på generalforsamlingen har fundet sted.

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 sambeskatningsindkomst for hele koncernen, reguleret for skat af tidligere års indkomster, og fratrukket betalte aconto skatter.

Resultatopgørelse for året 1/1 - 31/12 2017

<u>Note</u>	2017	2016
Bruttofortjeneste	3.096.444	3.284.752
1 Personaleomkostninger	-2.745.382	-2.508.749
Resultat før afskrivninger	351.062	776.003
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-100.086	0
Resultat af primær drift	250.976	776.003
Finansielle indtægter	12.836	44.861
Finansielle omkostninger	-9.219	-16.394
Resultat før skat	254.593	804.470
Skat af årets resultat	-56.456	-168.001
Årets resultat	198.137	636.469
Forslag til resultatdisponering:		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	1.500.000	0
Overført resultat	-1.301.863	636.469
Disponeret i alt	198.137	636.469

Ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb udgør kr. 0.

**Balance - Aktiver
pr. 31. december 2017**

<u>Note</u>	2017	2016
Anlægsaktiver		
Immaterielle anlægsaktiver		
Forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver	37.000	37.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	37.000	37.000
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	534.779	634.865
Materielle anlægsaktiver i alt	534.779	634.865
Anlægsaktiver i alt	571.779	671.865
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	148.116	162.171
Andre tilgodehavender	115.484	2.295.775
Periodeafgrænsningsposter	125.592	82.227
Tilgodehavender i alt	389.192	2.540.173
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	2.545.856	678.549
Likvide beholdninger i alt	2.545.856	678.549
Omsætningsaktiver i alt	2.935.048	3.218.722
Aktiver i alt	3.506.827	3.890.587

**Balance - Passiver
pr. 31. december 2017**

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Egenkapital		
2 Selskabskapital	125.000	125.000
3 Overført resultat	1.232.528	2.534.391
4 Forslag til udbytte	1.500.000	0
Egenkapital i alt	2.857.528	2.659.391
Hensatte forpligtigelser		
Hensættelser til udskudt skat	45.773	43.833
Hensatte forpligtigelser i alt	45.773	43.833
Kortfristede gældsforpligtigelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	25.000	25.000
5 Anden gæld	578.526	1.162.363
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	603.526	1.187.363
Gældsforpligtigelser i alt	603.526	1.187.363
Passiver i alt	3.506.827	3.890.587
6 Sikkerheder og pantsætninger		
7 Eventualforpligtigelser og eventualaktiver		

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>2017</u>
1 Personaleomkostninger	
Lønninger	2.645.109
Pensioner	0
Sociale bidrag og personaleomkostninger	144.359
Refusioner	-44.086
Personaleomkostninger i alt	2.745.382
<p>Det gennemsnitlige antal fuldtidsmedarbejdere beskæftigede i regnskabsperioden udgjorde 8.</p>	
Personaleomkostninger sidste år	
Lønninger	2.458.198
Pensioner	0
Sociale bidrag og personaleomkostninger	137.586
Refusioner	-87.035
Personaleomkostninger sidste år i alt	2.508.749
2 Selskabskapital	
Anpartskapital, primo	125.000
Selskabskapital i alt	125.000
3 Overført resultat	
Overført resultat, primo	2.534.391
Årets resultat	-1.301.863
Overført resultat i alt	1.232.528
4 Forslag til udbytte	
Forslag til udbytte i regnskabsåret	1.500.000
Forslag til udbytte i alt	1.500.000
5 Anden gæld	
Kr. 578.526, heraf udgør selskabsskat kr. 0.	
Skat af årets resultat	54.516
Betalt ordinær a'contoskat	-66.000
Betalt frivillig a'contoskat	-104.000
Overskydende skat	115.484
Selskabsskat i alt	0

Noter til årsregnskabet

2017

Note**6 Sikkerheder og pantsætninger**

Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller anvendt som sikkerhedsstillelse.

7 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

Ledelse og dirigent

På vegne af: Flemming Thorkildsen ApS

Serienummer: CVR:30609786-RID:26707576

IP: 87.63.69.66

2018-04-19 14:23:22Z

NEM ID 

Kenny Mencke

Registreret revisor

På vegne af: Revidata Registrerede Revisorer A/S

Serienummer: CVR:37029815-RID:1264769343786

IP: 152.115.53.181

2018-04-19 14:24:01Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: W85ZV-1QAGI-D00YY-MGC5F-VKGGK-0C708

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>