

Revidata

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

Erhvervsstyrelsen

Poul Flemming ApS

Laplandsgade 4, 1.
2300 København S

Årsrapport 1/7 2017 - 30/6 2018

10. regnskabsår

CVR-nr : 31 50 04 27

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 19. november 2018
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

Nikolaj Ammentorp Østergaard
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 1/7 2017 - 30/6 2018	8
Balance pr. 30. juni 2018	9
Noter til årsregnskabet	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Navn: Poul Flemming ApS
Laplandsgade 4, 1.
2300 København S

CVR-nr.: 31 50 04 27
Regnskabsår: 1/7 2017 - 30/6 2018

Direktion

Nikolaj Ammentorp Østergaard

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 1/7 2017 - 30/6 2018, 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 14. november 2018
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

I direktionen

Nikolaj Ammentorp Østergaard

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse af Poul Flemming ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Poul Flemming ApS for regnskabsåret 1/7 2017 - 30/6 2018 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 14. november 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 at drive engroshandel med tøj.

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.

Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, vareforbrug 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.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

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

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

Varebeholdninger

Varebeholdningen måles til gennemsnitlig kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Hensættelser

Udskudte skatteaktiver

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning af udskudte skatteforpligtelser.

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 skatteforpligtelse og -tilgodehavende

Aktuel skatteforpligtelse og -tilgodehavende 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 1/7 2017 - 30/6 2018**

<u>Note</u>	2017/2018	2016/2017
	<hr/>	<hr/>
Bruttofortjeneste	230.582	146.974
	<hr/>	<hr/>
Resultat af primær drift	230.582	146.974
Finansielle omkostninger	-167.849	-165.949
Resultat før skat	62.733	-18.975
Skat af årets resultat	-13.796	4.175
Årets resultat	48.937	-14.800
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Forslag til resultatdisponering:		
Overført resultat	48.937	-14.800
Disponeret i alt	48.937	-14.800
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb udgør kr. 0.

Balance - Aktiver pr. 30. juni 2018

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
1 Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>6.227.141</u>	<u>6.371.925</u>
Varebeholdninger i alt	<u>6.227.141</u>	<u>6.371.925</u>
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	<u>1.571.769</u>	<u>1.205.977</u>
Tilgodehavender i alt	<u>1.571.769</u>	<u>1.205.977</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	<u>39</u>	<u>1.739</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>39</u>	<u>1.739</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>7.798.949</u>	<u>7.579.641</u>
Aktiver i alt	<u>7.798.949</u>	<u>7.579.641</u>

**Balance - Passiver
pr. 30. juni 2018**

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Egenkapital		
2 Selskabskapital	125.000	125.000
3 Overført resultat	263.484	214.547
Egenkapital i alt	388.484	339.547
Langfristede gældsforpligtigelser		
4 Anden gæld	7.379.953	7.225.094
Langfristede gældsforpligtigelser i alt	7.379.953	7.225.094
Kortfristede gældsforpligtigelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	15.000
5 Anden gæld	15.512	0
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	30.512	15.000
Gældsforpligtigelser i alt	7.410.465	7.240.094
Passiver i alt	7.798.949	7.579.641
6 Sikkerheder og pantsætninger		
7 Eventualforpligtigelser		

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>
<p>1 Omsætningsaktiver I regnskabsposten Andre tilgodehavender forfalder der t.kr. 1.572 efter 1 år.</p>	
<p>2 Selskabskapital Anpartskapital, primo Selskabskapital i alt</p>	<p style="text-align: right;"><u>125.000</u> <u>125.000</u></p>
<p>3 Overført resultat Overført resultat, primo Årets overførte resultat Overført resultat i alt</p>	<p style="text-align: right;"><u>214.547</u> <u>48.937</u> <u>263.484</u></p>
<p>4 Langfristede gældsforpligtigelser Langfristet gæld der forfalder efter 5 år udgør t.kr. 0.</p>	
<p>5 Anden gæld Kr. 15.512, heraf udgør selskabsskat kr. 4.220. Selskabsskat, primo Skat af årets resultat Regulering af tidligere års skat Betalt ordinær a'contoskat Overskydende skat Overført tilgodehavende skat Selskabsskat i alt</p>	<p style="text-align: right;"><u>-3.326</u> <u>6.220</u> <u>-6</u> <u>-5.000</u> <u>326</u> <u>6.006</u> <u>4.220</u></p>
<p>6 Sikkerheder og pantsætninger Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller anvendt som sikkerhedsstillelse.</p>	
<p>7 Eventualforpligtelser Selskabet har ingen eventualforpligtelser.</p>	

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.”

Nikolaj Ammentorp Østergaard

Ledelse og dirigent

På vegne af: Poul Flemming ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-840872067281

IP: 152.115.xxx.xxx

2018-11-26 09:22:36Z

NEM ID 

Kenny Mencke

Registreret revisor

På vegne af: Revidata Registrerede Revisorer A/S

Serienummer: CVR:37029815-RID:1264769343786

IP: 152.115.xxx.xxx

2018-11-26 14:45:13Z

NEM ID 

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>