

## **Thomas Folmann Consult ApS**

Skovkanten 21  
8660 Skanderborg  
CVR-nr. 37253286

## **Årsrapport 01.05.2017 - 30.04.2018**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 18.09.2018

### **Dirigent**

---

Navn: Thomas Villum Folmann

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2017/18	5
Balance pr. 30.04.2018	6
Egenkapitalopgørelse for 2017/18	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## Virksomhedsoplysninger

### Virksomhed

Thomas Folmann Consult ApS  
Skovkanten 21  
8660 Skanderborg

CVR-nr.: 37253286  
Hjemsted: Skanderborg  
Regnskabsår: 01.05.2017 - 30.04.2018

### Direktion

Thomas Villum Folmann

### Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
City Tower, Værkmestergade 2  
8000 Aarhus C

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.05.2017 - 30.04.2018 for Thomas Folmann Consult ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.04.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.05.2017 - 30.04.2018.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.05.2017 - 30.04.2018 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 18.09.2018

### Direktion

Thomas Villum Folmann

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

### Til den daglige ledelse i Thomas Folmann Consult ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Thomas Folmann Consult ApS for regnskabsåret 01.05.2017 - 30.04.2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Aarhus, den 18.09.2018

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Jacob Nørmark

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne30176

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets formål er at yde rådgivnings-, konsulent- og investeringsvirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har realiseret et overskud på 680 t.kr., hvilket vurderes tilfredsstillende.

Derudover forventes det, at betingelserne for fravalg af revisions ligeledes gør sig gældende i 2018/19.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse for 2017/18

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2015/17</u> <u>kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.173.812</b>	<b>1.641.404</b>
Personaleomkostninger	1	(183.132)	(166.321)
Af- og nedskrivninger		<u>(46.667)</u>	<u>(93.333)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>944.013</b>	<b>1.381.750</b>
Andre finansielle indtægter		27.112	83.214
Andre finansielle omkostninger		<u>(94.502)</u>	<u>(642)</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>876.623</b>	<b>1.464.322</b>
Skat af årets resultat	2	<u>(196.330)</u>	<u>(326.312)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>680.293</u></b>	<b><u>1.138.010</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		105.800	103.400
Overført resultat		<u>574.493</u>	<u>1.034.610</u>
		<b><u>680.293</u></b>	<b><u>1.138.010</u></b>

## Balance pr. 30.04.2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2015/17</u> <u>kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	256.667
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<b>0</b>	<b>256.667</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		135.995	115.995
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	4	<b>135.995</b>	<b>115.995</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>135.995</b>	<b>372.662</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		123.625	92.950
Udskudt skat		0	1.000
<b>Tilgodehavender</b>		<b>123.625</b>	<b>93.950</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.524.280	507.536
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>1.524.280</b>	<b>507.536</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>344.971</b>	<b>342.190</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.992.876</b>	<b>943.676</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.128.871</b>	<b>1.316.338</b>



## Balance pr. 30.04.2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2015/17</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført overskud eller underskud		1.609.103	1.034.610
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>105.800</u>	<u>103.400</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>1.764.903</u></b>	<b><u>1.188.010</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.001	11.694
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		30.285	745
Skyldig selskabsskat		194.642	77.312
Anden gæld		<u>129.040</u>	<u>38.577</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>363.968</u></b>	<b><u>128.328</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>363.968</u></b>	<b><u>128.328</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>2.128.871</u></b>	<b><u>1.316.338</u></b>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	5		
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

**Egenkapitalopgørelse for 2017/18**

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	50.000	1.034.610	103.400	1.188.010
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(103.400)	(103.400)
Årets resultat	0	574.493	105.800	680.293
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>50.000</b>	<b>1.609.103</b>	<b>105.800</b>	<b>1.764.903</b>

## Noter

	<b>2017/18</b>	<b>2015/17</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Gager og lønninger	180.516	164.521
Andre omkostninger til social sikring	1.497	1.077
Andre personaleomkostninger	1.119	723
	<b>183.132</b>	<b>166.321</b>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<b>1</b>	<b>1</b>
	<b>2017/18</b>	<b>2015/17</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat	195.330	327.312
Ændring af udskudt skat	1.000	(1.000)
	<b>196.330</b>	<b>326.312</b>
		<b>Andre</b>
		<b>anlæg,</b>
		<b>drifts-</b>
		<b>materiel og</b>
		<b>inventar</b>
		<b>kr.</b>
<b>3. Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		350.000
Afgange		(350.000)
<b>Kostpris ultimo</b>		<b>0</b>
Af- og nedskrivninger primo		(93.333)
Årets afskrivninger		(29.167)
Tilbageførsel ved afgang		122.500
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>		<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<b>0</b>

## Noter

	<b>Andre værdi- papirer og kapital- andele kr.</b>	
<b>4. Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo	115.995	
Tilgange	20.000	
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>135.995</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>135.995</b>	
	<b>2017/18</b>	<b>2015/17</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>5. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser</b>		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med tredjemand frem til udløb	<b>115.200</b>	<b>0</b>
<b>6. Eventualforpligtelser</b>		
Ingen.		
<b>7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Ingen.		

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, dog med enkelte reklassifikationer.

Dette er selskabets andet regnskabsår og sidste regnskabsår omfatter perioden 13.11.2015 til 30.04.2017, hvorfor sammenligningstillene ikke er direkte sammenlignelige.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

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

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring o.l. for virksomhedens medarbejdere.

## Anvendt regnskabspraksis

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer mv.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger mv.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Andre andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

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

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter unoterede kapitalandele, der måles til kostpris. Unoterede kapitalandele nedskrives til eventuel lavere nettorealiseringsværdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

## Anvendt regnskabspraksis

### Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

### Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

### Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen. Ekstraordinære udbytter vedtaget i regnskabsåret indregnes direkte på egenkapitalen ved udlodning og vises som en særskilt post i ledelsens forslag til resultatdisponering.

### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

### Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.