

ILK Company ApS

Valhøjs Alle 71, 6. tv.

2610 Rødovre

CVR-nummer 40035087

Årsrapport

1. januar 2020 - 30. september 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 18. december 2020

Ihsan Korkmaz
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Selskabsoplysninger

Selskab

ILK Company ApS
Valhøjs Alle 71, 6. tv.
2610 Rødovre

Hjemstedskommune: Rødovre
CVR-nummer: 40035087
Regnskabsperiode: 1. januar 2020 - 30. september 2020

Direktion

Ihsan Korkmaz

Revisor

Dansk Revision Frederikssund
Registreret revisionsanpartsselskab
Havnegade 2-4
3600 Frederikssund

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2020 - 30. september 2020 for ILK Company ApS.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 30. september 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, 7. december 2020

Direktionen:

Ihsan Korkmaz

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i ILK Company ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ILK Company ApS for regnskabsåret 1. januar 2020 - 30. september 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder 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 selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske 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 selskabets 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, selskabets 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.

Frederikssund, 7. december 2020

Dansk Revision Frederikssund

Registreret revisionsanpartsselskab, CVR-nr. 86141019

Dorte Lodahl Krusaa
Partner, Registreret Revisor
mne12506

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med sidste år været vognmandsvirksomhed og mandskabsformidling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter.

Selskabets ledelse har, af administrative hensyn valgt at ændre selskabets regnskabsår fra 1. januar – 31. december til 1. oktober – 30. september med omlægningsperioden 1. januar 2020 - 30. september 2020.

I forbindelse med regnskabsafleggelsen for perioden 1. januar 2020 til 30. september 2020, har ledelsen konstateret fejl i regnskabsafleggelsen for 2018/2019. De fundne fejl er rettet i sammenligningstillene for sidste år. Der henvises til anvendt regnskabspraksis for yderligere beskrivelse af de foretagne rettelser.

Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, udover foranstående, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende og ledelsen forventer yderligere vækst i det kommende regnskabsår.

		2020	2018/19
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
Perioden 1. januar - 30. september			
	Bruttofortjeneste	4.722.041	941
1	Personaleomkostninger	-2.983.973	-1.021
	Andre driftsomkostninger	0	-2
	Resultat før finansielle poster	1.738.069	-82
	Indtægter af andre kapitalandele	8.698	0
	Finansielle indtægter	13.394	14
2	Finansielle omkostninger	-14.385	-1
	Resultat før skat	1.745.776	-69
3	Skat af årets resultat	-389.044	10
	Årets resultat	1.356.732	-59
Forslag til resultatdisponering:			
	Overført resultat	1.356.732	-59
	Resultatdisponering i alt	1.356.732	-59

		2020	2018/19
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
Aktiver pr. 30. september			
	Andre værdipapirer og kapitalandele	7.602	8
	Deposita	14.400	0
	Finansielle anlægsaktiver	22.002	8
	Anlægsaktiver i alt	22.002	8
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.695.587	551
	Udsudte skatteaktiver	0	12
	Andre tilgodehavender	26.000	0
4	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	140.639	127
	Periodeafgrænsningsposter	289.135	120
	Tilgodehavender	3.151.361	811
	Likvide beholdninger	583.885	196
	Omsætningsaktiver i alt	3.735.246	1.007
	Aktiver i alt	3.757.248	1.015

		2020	2018/19
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
	Passiver pr. 30. september		
	Virksomhedskapital	400.000	400
	Overført resultat	1.297.777	-59
	Egenkapital i alt	1.697.777	341
	Hensættelser til udskudt skat	63.610	0
	Hensatte forpligtelser	63.610	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	406.188	308
	Gæld til tilknyttede virksomheder	434.046	188
	Selskabsskat til tilknyttede virksomheder	311.300	0
	Anden gæld	844.326	179
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.995.861	674
	Gældsforpligtelser i alt	1.995.861	674
	Passiver i alt	3.757.248	1.015
5	Eventualforpligtelser		
6	Kontraktlige forpligtelser		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

		2020	2018/19
Note	Egenkapitalopgørelse	DKK	1.000 DKK

Egenkapitalopgørelse 1. januar - 30. september

Virksomhedskapital, primo	400.000	0
Kapitalforhøjelse	0	400
Virksomhedskapital	400.000	400
Overført resultat, primo	-58.955	0
Årets overførte resultat	1.356.732	-59
Overført resultat	1.297.777	-59
Egenkapital i alt	1.697.777	341

	2020	2018/19
Noter	DKK	1.000 DKK
1 Personaleomkostninger		
Løn og gager	2.743.825	974
Pensioner	48.909	14
Andre omkostninger til social sikring	29.542	9
Øvrige personaleomkostninger	161.698	24
Personaleomkostninger i alt	2.983.973	1.021
Gennemsnitlig antal beskæftigede	8	3
2 Finansielle omkostninger		
Renter tilknyttede virksomheder	12.246	0
Andre finansielle omkostninger	2.139	1
Finansielle omkostninger i alt	14.385	1
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	313.214	0
Regulering af udskudt skat	75.830	-12
Andre skatter	0	2
Skat af årets resultat i alt	389.044	-10
4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	140.639	127
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt	140.639	127
Tilgodehavende er forrentet med Nationalbankens udlånsrente med tillæg af 10,00 %, hvilket ultimo året svarer til 10,05 %.		
Der har ikke været tilbagebetalinger af lånet i årets løb.		
Der er ikke stillet særskilt sikkerhed for lånet.		
5 Eventualforpligtelser		
Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet ILK Holding ApS for danske selskabsskatter og kilde-skatte på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kilde-skatte inden for sambeskatningskredsen er oplyst i moderselskabets årsregnskab.		

	2020	2018/19
Noter	DKK	1.000 DKK

6 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:
Restløbetid i 3-66 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på TDKK 138, i alt TDKK 6.481.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rettelse af væsentlige fejl vedrørende tidligere år

Selskabet har konstateret en række væsentlige fejl i regnskabet for sidste år.

Sammenligningstillene for 2018/2019 er tilrettet med de konstaterede fejl. Effekten af ændringerne har medført at resultatet sidste år er forøget med TDKK 192, skat af årets resultat er forøget med TDKK 49, balancesummen er reduceret med TDKK 105, og egenkapitalen sidste år er forøget med TDKK 192.

Omlægning af regnskabsår

Selskabets ledelse har af administrative hensyn valgt at omlægge selskabets regnskabsår fra 1. januar – 31. december til 1. oktober – 30. september med omlægningsperiode fra 1. januar 2020 - 30. september 2020. Sammenligningstillene er derfor ikke umiddelbart sammenlignelige.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 regnskabspost nedenfor.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger, er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

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

Leasingkontrakter

Leasingydelser på kontrakter, der ikke er finansielle leasingkontrakter og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontrakternes løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelser vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under kontraktlige forpligtelser og eventualposter.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris, eller den lavere værdi, som de har på balancedagen.

Modtaget udbytte og/eller renter, samt realiserede kursgevinster og tab er indregnet i regnskabsposten "Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer m.v."

Deposita måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.