

Flematek ApS

Tvæervej 12
2791 Dragør

CVR-nr.: 34 73 77 54

Årsrapport

6. regnskabsår

1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 13. november 2018

Malik Nourdine Helal
Dirigent

Indhold

Påtegninger

Side

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10 & 11
Noter	12 & 13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2017/2018 for Flematek ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Vi er opmærksom på, at egenkapitalen ikke opfylder lovens krav, men forventer at retablere det via driften de kommende år.

Årsregnskabet er ikke revideret, og det erklæres at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 13. november 2018

Direktion

Malik Nourdine Helal

Flemming Søndergaard

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Flematek ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Flematek ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 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.

Revisionsfirmaet Niels Ole Ellegaard, Godkendte Revisorer ApS
CVR NR. 15 19 99 89
København, den 13. november 2018

Hakan Keser
Registreret Revisor
mne41462

Selskabsoplysninger

Selskabet	Flematek ApS Tværvej 12 2791 Dragør
Cvrnr.:	34 73 77 54
Stiftet	16.11.2012
Hjemsted	Dragør Kommune
Regnskabsår	1. juli 2017 - 30. juni 2018
Direktion	Malik Nourdine Helal Flemming Søndergaard
Dirigent	Malik Nourdine Helal
Revisor	Revisionsfirmaet Niels Ole Ellegaard, Godkendte Revisorer ApS Vester Farimagsgade 6,5 sal 1606 København V
Generalforsamlingen	Ordinæregeneralforsamlingen afholdes den 13. november 2018 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabsaktivitet bestod i indkomståret af entreprise virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for ikke tilfredsstillende. Af særlige konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttofortjenesten.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsregnskabet udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Flematek ApS for 2017/2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tilvalg af højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger. Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde anpartsselskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå anpartsselskabet, 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten omfatter følgende poster:

Omsætning:

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug:

Forbrug af varer og fremmed arbejde indregnes ekskl. moms og med fradrag af eventuelle rabatter.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, administration, reklame salg m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til socialsikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrullet modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og inventar	5 år
----------------------------	------

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret. Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Andre finansielle anlægsaktiver

Deposita optages til nominel værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationensværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealisationensværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

I tilfælde hvor det ikke har været muligt at opgøre varelageret skønnes varelageret af selskabets ledelse til en fornuftig værdi.

Tilgodehavender

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskattelsesregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationensværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 01.07.2017-30.06.2018

Noter

2016/2017
i t. kr.

	Bruttofortjeneste	528.749	921
1	Personaleomkostninger	(617.698)	(687)
2	Afskrivninger	-	(16)
	Resultat før renter	(88.949)	217
	Financielle indtægter	-	-
	Financielle udgifter	(3.828)	(4)
	Årets resultat før skat	<u>(92.777)</u>	<u>213</u>
3	Årets skat	-	-
	Årets resultat	<u><u>(92.777)</u></u>	<u><u>213</u></u>
	Som af ledelsen foreslås fordelt således:		
	Overførsel til næste år	(92.777)	213
	Foreslået udbytte	-	-
		<u><u>(92.777)</u></u>	<u><u>213</u></u>

Balance pr. 30. juni 2018

		t.Kr.	
		2016/2017	
AKTIVER			
Noter	Anlægsaktiver :		
2	Driftsmidler	-	8
	Materialle Anlægsaktiver i alt	-	8
	Deposita	-	1
	Finansielle anlægsaktiver i alt	-	1
	Anlægsaktiver ialt	-	9
	Omsætningsaktiver:		
	Varebeholdninger	90.000	90
	Forudbetalinger	-	7
	Igangværende arbejder	248.577	239
	Likvidebeholdninger	67.246	126
	Omsætningsaktiver ialt	<u>405.824</u>	462
	Aktiver ialt	<u><u>405.824</u></u>	471

Balance pr. 30. juni 2018

		t.Kr.	
		2016/2017	
	PASSIVER		
Noter			
4	Egenkapital :		
	Indskudskapital	80.000	80
	Overført resultat	(255.386)	(162)
	Egenkapital ialt	<u>(175.386)</u>	<u>(82)</u>
	Gæld		
	Kortfristet gæld :		
	Gæld til associerede selskaber	128.818	105
	Leverandører af varer	156.559	172
	Anden Gæld	295.833	276
3	Selskabsskat	-	-
	Kortfristed gæld i alt	581.210	553
	Gæld ialt	581.210	553
	Passiver ialt	<u>405.824</u>	471

NOTER

1	Personaleomkostninger	2017/2018 i kr.	2016/2017 i t.kr.
	Gager og løn	584.877	631
	Andre omkostninger til social sikring	29.728	44
	Andre personaleomkostninger	3.093	12
		617.698	687
	Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	3	3

2 Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler

Anskaffelses pris	82.000
Tilgang	-
Afgang	-
Afsk.Grundlag	82.000
Akkum.afskrivninger	(82.000)
Årets afsk.	-
Bogført værdi pr. 30. juni 2018	-

3 Selskabsskat mv.

	Skat
Primo	-
Årets ændring	-
Ultimo	-

4 Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overført Resultat
Egenkapital pr. 1. juli 2016	80.000	(162.609)
Overført fra resultatdisponeringen	-	(92.777)
Totalindkomst i alt	-	(255.386)
Egenkapital 30. juni 2017	80.000	(255.386)
Samlet egenkapital 30. juni 2017		(175.386)

Selskabskapitalen består af 80 anparter á nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

5 Ejerforhold

Følgende anpartshaver er noteret i selskabets særlige anpartshaverfortegnelse over betydelige kapitalposter som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Nourdine Holding ApS	50%
Rasvic Holding ApS	50%

6 Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling

Selskabets egenkapital er tabt. Ledelsen forventer at selskabet fortsat vil råde over de nødvendige kreditfaciliteter. Det er derfor ledelsens opfattelse at forudsætningerne for at aflægge årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift er opfyldt.