

# Falcke & Wedege ApS

Traneholmen 9A

3400 Hillerød

CVR-nr. 28347642

## Årsrapport

1. januar 2017 - 31. december 2017

13. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 8. juni 2018

---

Jesper Wedege  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

|                          |    |
|--------------------------|----|
| Virksomhedsoplysninger   | 3  |
| Ledelsespåtegning        | 4  |
| Ledelsesberetning        | 5  |
| Anvendt regnskabspraksis | 6  |
| Resultatopgørelse        | 9  |
| Balance                  | 10 |
| Noter                    | 12 |

## Falcke & Wedege ApS

### Virksomhedsoplysninger

|                      |  |
|----------------------|--|
| <b>Virksomheden</b>  | Falcke & Wedege ApS<br>Traneholmen 9A<br>3400 Hillerød |
| Telefon              | 45 20 65 83 72   |
| E-mail               | jesper@wedege.dk                                       |
| CVR-nr.              | 28347642   |
| Stiftelsesdato       | 31. januar 2005  |
| Regnskabsår          | 1. januar 2017 - 31. december 2017                     |
| <b>Direktion</b>     | Dorte Falcke, Direktør<br>Jesper Wedege, Direktør      |
| <b>Pengeinstitut</b> | Handelsbanken<br>3400 Hillerød                         |

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Falcke & Wedege ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 8. juni 2018

### **Direktion**

Dorte Falcke  
Direktør

Jesper Wedege  
Direktør

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i café- og restaurationsvirksomhed, eventuelt igennem datterselskaber, IT-konsulentvirksomhed, investeringsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 udviser et resultat på kr. 29.011, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en balancesum på kr. 326.608, og en egenkapital på kr. 305.644.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

### Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Falcke & Wedege ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

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.

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 fordele 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring. Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

#### Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

#### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

#### Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

#### Aktuelle skatteforpligtelser

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

#### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



## Resultatopgørelse

|  | Note | 2017          | 2016          |
|--|------|---------------|---------------|
| <b>Bruttofortjeneste/-tab</b>  |      | <b>-9.695</b> | <b>53.278</b> |
| Personaleomkostninger  | 1    | 270           | -1.623        |
| <b>Driftsresultat</b>  |      | <b>-9.425</b> | <b>51.655</b> |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder |      | 34.471        | 16.606        |
| Andre finansielle indtægter  |      | 586           | 0             |
| Finansielle omkostninger   |      | -1.209        | -4.922        |
| <b>Resultat før skat</b>   |      | <b>24.423</b> | <b>63.339</b> |
| Skat af årets resultat   | 2    | 4.588         | -23.411       |
| <b>Årets resultat</b>  |      | <b>29.011</b> | <b>39.928</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                               |      |               |               |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode               |      | 34.471        | 16.606        |
| Overført resultat  |      | -5.460        | 23.322        |
| <b>Resultatdisponering</b>   |      | <b>29.011</b> | <b>39.928</b> |

**Balance 31. december 2017**

|  | Note | 2017           | 2016           |
|--|------|----------------|----------------|
| <b>Aktiver</b>                               |      |                |                |
| Kapitalandele i associerede virksomheder     | 3, 4 | 145.216        | 121.517        |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>             |      | <b>145.216</b> | <b>121.517</b> |
| <b>Anlægsaktiver</b>                         |      | <b>145.216</b> | <b>121.517</b> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser  |      | 0              | 282            |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder |      | 51.700         | 48.300         |
| Udsudte skatteaktiver                        |      | 4.588          | 0              |
| Andre tilgodehavender                        |      | 2.145          | 0              |
| <b>Tilgodehavender</b>                       |      | <b>58.433</b>  | <b>48.582</b>  |
| <b>Likvide beholdninger</b>                  |      | <b>122.959</b> | <b>163.520</b> |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                     |      | <b>181.392</b> | <b>212.102</b> |
| <b>Aktiver</b>                               |      | <b>326.608</b> | <b>333.619</b> |

**Balance 31. december 2017**

|   | Note | 2017           | 2016           |
|---|------|----------------|----------------|
| <b>Passiver</b>   |      |                |                |
| Virksomhedskapital  | 5    | 125.000        | 125.000        |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode                  | 6    | 105.216        | 81.517         |
| Overført resultat   | 7    | 75.428         | 29.188         |
| <b>Egenkapital</b>  |      | <b>305.644</b> | <b>235.705</b> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser                                    |      | 6.001          | 16.492         |
| Selskabsskat  |      | 40             | 15.416         |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring |      | 0              | 3.649          |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse                                    |      | 14.923         | 62.357         |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>                                      |      | <b>20.964</b>  | <b>97.914</b>  |
| <b>Gældsforpligtelser</b>   |      | <b>20.964</b>  | <b>97.914</b>  |
| <b>Passiver</b>   |      | <b>326.608</b> | <b>333.619</b> |
| Eventualforpligtelser   | 8    |                |                |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger                                       | 9    |                |                |
| Ejerskab  | 10   |                |                |
| Nærtstående parter  | 11   |                |                |

## Noter

|  | 2017            | 2016             |                    |                 |
|--|-----------------|------------------|--------------------|-----------------|
| <b>1. Personaleomkostninger</b>  |                 |                  |                    |                 |
| Andre omkostninger til social sikring  | -270            | 1.623            |                    |                 |
|  | <b>-270</b>     | <b>1.623</b>     |                    |                 |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede  | 1               | 1                |                    |                 |
| Selskabet har ikke haft lønnede ansatte i året.                                  |                 |                  |                    |                 |
| <b>2. Skat af årets resultat</b>   |                 |                  |                    |                 |
| Skat af årets resultat   | 0               | 23.411           |                    |                 |
| Hensat til udskudt skat, regulering  | -4.588          | 0                |                    |                 |
|  | <b>-4.588</b>   | <b>23.411</b>    |                    |                 |
| <b>3. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder</b> |                 |                  |                    |                 |
| <i>Associerede virksomheder</i>  |                 |                  |                    |                 |
| <b>Navn</b>  | <b>Hjemsted</b> | <b>Andel i %</b> | <b>Egenkapital</b> | <b>Resultat</b> |
| Wedge & Kjergaard ApS  | Hillerød        | 50,00            | 324.890            | 81.854          |
|  |                 |                  | <b>324.890</b>     | <b>81.854</b>   |
| <b>4. Kapitalandele i associerede virksomheder</b>                               |                 |                  |                    |                 |
| Kostpris primo   |                 |                  | 40.000             | 40.000          |
| <b>Kostpris ultimo</b>   |                 |                  | <b>40.000</b>      | <b>40.000</b>   |
| Opskrivninger primo  |                 |                  | 81.517             | 64.911          |
| Årets resultat og modtaget udbytte   |                 |                  | 23.699             | 16.606          |
| <b>Opskrivninger ultimo</b>  |                 |                  | <b>105.216</b>     | <b>81.517</b>   |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>  |                 |                  | <b>145.216</b>     | <b>121.517</b>  |
| <b>5. Virksomhedskapital</b>   |                 |                  |                    |                 |
| Saldo primo  |                 |                  | 125.000            | 125.000         |
| <b>Saldo ultimo</b>  |                 |                  | <b>125.000</b>     | <b>125.000</b>  |
| Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.                             |                 |                  |                    |                 |
| <b>6. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</b>             |                 |                  |                    |                 |
| Saldo primo  |                 |                  | 122.445            | 64.911          |
| Årets tilgang  |                 |                  | 34.471             | 16.606          |
| Årets afgang   |                 |                  | -51.700            | 0               |
| <b>Saldo ultimo</b>  |                 |                  | <b>105.216</b>     | <b>81.517</b>   |

## Noter

|                             | 2017          | 2016          |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| <b>7. Overført resultat</b> |               |               |
| Saldo primo                 | 29.188        | 5.866         |
| Årets tilgang               | -5.460        | 23.322        |
| Årets udbytte               | 51.700        | 0             |
| <b>Saldo ultimo</b>         | <b>75.428</b> | <b>29.188</b> |

## 8. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

## 9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

## 10. Ejerskab

**Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:**

Dorte Wedege  
Hjemmehørende i Hillerød kommune

Jesper Wedege  
Hjemmehørende i Hillerød kommune

## 11. Nærtstående parter

Dorte Wedege  
Traneholmen 9 A  
3400 Hillerød  
Hovedanpartshaver

Jesper Wedege  
Traneholmen 9 A  
3400 Hillerød  
Hovedanpartshaver

### Øvrige nærtstående parter

Selskabets ledelse

### Transaktioner

Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede virksomheder forrentes på markedsvilkår.

Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.