

# FALKESEN ApS

Svalevej 7  
4300 Holbæk

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**11/11/2016**

---

**Jens Falkesen**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

FALKESEN ApS

Svalevej 7

4300 Holbæk

Telefonnummer: 88971200

CVR-nr: 32057365

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

**Revisor**

ASNÆS REVISOR A/S REGISTRERET REVISIONSSELSKAB

Asnæs Centret 45

4550 Asnæs

DK Danmark

CVR-nr: 19721000

P-enhed: 1003950411

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt og godkendt årsrapporten 2015/16 for Falkesen ApS.

Årsrapporten 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, den finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 10/11/2016

## **Direktion**

Jens Falkesen

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Falkesen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Falkesen ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016 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 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 heraf, 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.

Asnæs, 10/11/2016

Poul Erik Christensen  
Registreret revisor  
ASNÆS REVISOR A/S REGISTRERET REVISIONSSELSKAB  
CVR: 19721000

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i at drive handel med skillevægge.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 120.788, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 417.522, og en egenkapital på kr. 21.111.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

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 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. 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.

## Resultatopgørelse

### Bruttoresultat

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på tilgodehavender mv.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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.

## Balance

### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives liniært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

### Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar 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 blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og inventar 10 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 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.

### **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 årets skattepligtige indkomst 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 beskatningsregler, 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 nettorealiseringsværdi.

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 er målt til kostpris svarende til nominel værdi.



# Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>396.621</b>	<b>257.690</b>
Personaleomkostninger .....	1	-294.633	-238.542
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-10.000	-2.000
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>91.988</b>	<b>17.148</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-3.301	-3.626
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>88.687</b>	<b>13.522</b>
Skat af årets resultat .....	3	32.101	0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>120.788</b>	<b>13.522</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		120.788	13.522
<b>I alt</b> .....		<b>120.788</b>	<b>13.522</b>

# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Goodwill .....		25.000	35.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>25.000</b>	<b>35.000</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Udskudte skatteaktiver .....		32.101	0
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>32.101</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>57.101</b>	<b>35.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		314.301	94.223
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse .....		0	8.294
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>314.301</b>	<b>102.517</b>
Likvide beholdninger .....		46.150	49.496
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>360.451</b>	<b>152.013</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>417.552</b>	<b>187.013</b>

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-103.889	-224.678
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>21.111</b>	<b>-99.678</b>
Gæld til banker .....		0	73.372
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		206.030	118.098
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		189.981	95.221
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		430	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>396.441</b>	<b>286.691</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>396.441</b>	<b>286.691</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>417.552</b>	<b>187.013</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	278.204	223.326
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	16.429	15.216
	<b>294.633</b>	<b>238.542</b>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Goodwill	10.000	10.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Avance driftsmidler	0	-8.000
	<b>10.000</b>	<b>2.000</b>

## 3. Skat af årets resultat

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-32.101	0
	<b>-32.101</b>	<b>0</b>

#### 4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	<b>Erhvervede patenter. kr.</b>
Kostpris primo	100.000
Tilgang	0
Afgang	-0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>100.000</b>
Af- og nedskrivning primo	-65.000
Årets afskrivning	-10.000
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-75.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>25.000</b>

#### 5. Egenkapital i alt

	<b>Virksomheds-kapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Ialt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Saldo primo	125.000	-224.678	-99.678
Årets resultat	0	120.788	120.788
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>-103.889</b>	<b>21.111</b>

#### 6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen.