

**Falkenberg Consulting & Engineering
ApS**

CVR-nr. 33079079

Færøvej 44

4293 Dianalund

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 26.05.2016

Dirigent

Navn: Jens Jørn Falkenberg

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors reviewerklæring	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Falkenberg Consulting & Engineering ApS
Færøvej 44
4293 Dianalund

CVR-nr.: 33079079

Hjemsted: Sorø

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Jens Jørn Falkenberg, administrerende direktør
Søren Falkenberg

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ndr. Ringgade 70A
4200 Slagelse

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Falkenberg Consulting & Engineering ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.01.2015 - 31.12.2015 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dianalund, den 26.05.2016

Direktion

Jens Jørn Falkenberg
administrerende direktør

Søren Falkenberg

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Til kapitalejerne i Falkenberg Consulting & Engineering ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Falkenberg Consulting & Engineering ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelsen af årsregnskabet

Uden at det har påvirket konklusionen, skal vi gøre opmærksom på, at selskabet har tabt kapitalen. Der henvises til note 1, hvor ledelsen har redegjort for forudsætningerne for fortsat drift.

Slagelse, den 26.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Kenny Isaksen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at tilbyde el-arbejde af enhver art, herunder fejlfinding på maskiner og udstyr, PLC-programmering, test af sikkerhedssystemer på tog, rådgivning og konsulentarbejde.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat for 2015 udgør et underskud på 231 t.kr., hvilket af ledelsen betragtes som utilfredsstillende, men dog stemmer overens med ledelsens forventninger, da selskabet har afviklet aktiviteten i løbet af regnskabsåret.

For det kommende regnskabsår forventes et resultat omkring 0 kr.

Som følge af årets underskud er egenkapitalen negativ med 19 t.kr. Kapitalejerne har afgivet støtteerklæring over for selskabet indtil 31.12.2016. Ledelsen aflægger på dette grundlag under forudsætning om fortsat drift.

Begivenheder efter balancedagen

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

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.

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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og lokaler.

Personaleomkostninger

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

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 renteindtægter og kursgevinst i forbindelse med transaktioner i fremmed valuta.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger og kurstab i forbindelse med transaktioner i fremmed valuta.

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 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 klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

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 3-5 år

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

Tilgodehavender

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

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.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Bruttofortjeneste		108.397	791.570
Personaleomkostninger	2	(317.459)	(685.756)
Af- og nedskrivninger		(8.333)	0
Driftsresultat		(217.395)	105.814
Andre finansielle indtægter		0	88
Andre finansielle omkostninger		(1.603)	(2.779)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(218.998)	103.123
Skat af ordinært resultat	3	(11.641)	(27.970)
Årets resultat		(230.639)	75.153
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		0	49.900
Overført resultat		(230.639)	25.253
		(230.639)	75.153

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		51.667	0
Materielle anlægsaktiver	4	<u>51.667</u>	<u>0</u>
 Anlægsaktiver		 <u>51.667</u>	 <u>0</u>
 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	406.513
Udskudt skat		0	11.660
Andre tilgodehavender		33.537	17.976
Tilgodehavende selskabsskat		18.000	0
Tilgodehavender		<u>51.537</u>	<u>436.149</u>
 Likvide beholdninger		 <u>0</u>	 <u>83.410</u>
 Omsætningsaktiver		 <u>51.537</u>	 <u>519.559</u>
 Aktiver		 <u>103.204</u>	 <u>519.559</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital	5	80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		(99.163)	131.476
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	49.900
Egenkapital		<u>(19.163)</u>	<u>261.376</u>
Bankgæld		2.133	19.240
Skyldig selskabsskat		0	27.650
Anden gæld	6	120.234	211.293
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>122.367</u>	<u>258.183</u>
Gældsforpligtelser		<u>122.367</u>	<u>258.183</u>
Passiver		<u><u>103.204</u></u>	<u><u>519.559</u></u>
Going concern	1		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	131.476	49.900	261.376
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(49.900)	(49.900)
Årets resultat	0	(230.639)	0	(230.639)
Egenkapital ultimo	80.000	(99.163)	0	(19.163)

Noter

1. Going concern

Selskabets resultat for 2015 udgør et underskud på 231 t.kr., hvilket af ledelsen betragtes som utilfredsstillende, men dog stemmer overens med ledelsens forventninger, da selskabet har afviklet aktiviteten i løbet af regnskabsåret..

For det kommende regnskabsår forventes et resultat omkring 0 kr.

Som følge af årets underskud er egenkapitalen negativ med 19 t.kr. Kapitalejerne har afgivet støtteerklæring over for selskabet indtil 31.12.2016. Ledelsen aflægger på dette grundlag under forudsætning om fortsat drift.

	2015	2014
	kr.	kr.
2. Personaleomkostninger		
Gager og løn	327.515	602.162
Pensioner	(20.925)	56.240
Andre omkostninger til social sikring	10.869	27.354
	317.459	685.756
	2015	2014
	kr.	kr.
3. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	0	39.650
Ændring af udskudt skat	11.660	(11.660)
Regulering vedrørende tidligere år	(19)	(20)
	11.641	27.970
		Andre anlæg,
		driftsmateri-
		el og inven-
		tar
		kr.
4. Materielle anlægsaktiver		
Tilgange		60.000
Kostpris ultimo		60.000
Årets afskrivninger		(8.333)
Af- og nedskrivninger ultimo		(8.333)
Regnskabsmæssig værdi ultimo		51.667

Noter

	<u>Antal</u>	<u>Nominal værdi kr.</u>
5. Virksomhedskapital		
Klasse A	400	40.000
Klasse B	400	40.000
	800	80.000
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
6. Anden gæld		
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	28.860	72.353
Feriepengeforpligtelser	0	72.170
Andre skyldige omkostninger	91.374	66.770
	120.234	211.293