

Falkenberg Consulting & Engineering ApS

Færøvej 44
4293 Dianalund
CVR-nr. 33079079

Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 04.05.2017

Dirigent

Navn: Søren Falkenberg

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2016	5
Balance pr. 31.12.2016	6
Egenkapitalopgørelse for 2016	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Falkenberg Consulting & Engineering ApS
Færøvej 44
4293 Dianalund

CVR-nr.: 33079079

Hjemsted: Sorø

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

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 01.01.2016 - 31.12.2016 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. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dianalund, den 04.05.2017

Direktion

Jens Jørn Falkenberg
administrerende direktør

Søren Falkenberg

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Falkenberg Consulting & Engineering ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Falkenberg Consulting & Engineering ApS for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 for 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 regnskabet 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 grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Slagelse, den 04.05.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Kenny Klaus Nyland Isaksen

statsautoriseret revisor

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 samt rådgivning og konsulentarbejde vedrørende plast samt anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat for 2016 udgør et underskud på 139 t.kr., hvilket af ledelsen betragtes som utilfredsstillende, men det stemmer dog overens med ledelsens forventninger, da selskabet ikke har haft nogen aktivitet i løbet af regnskabsåret.

For det kommende regnskabsår forventes et positivt resultat.

Selskabets egenkapital er negativ med 158 t.kr. og er dermed omfattet af kapitaltabsbestemmelserne i selskabslovgivningen. Kapitalejerne har afgivet støtteerklæring over for selskabet indtil 31.12.2017. På den baggrund aflægges regnskabet 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.

Resultatopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Bruttotab		(64.762)	108.397
Personaleomkostninger	2	(54.130)	(317.459)
Af- og nedskrivninger		<u>(20.000)</u>	<u>(8.333)</u>
Driftsresultat		(138.892)	(217.395)
Andre finansielle indtægter		99	0
Andre finansielle omkostninger		<u>(68)</u>	<u>(1.603)</u>
Resultat før skat		(138.861)	(218.998)
Skat af årets resultat	3	<u>0</u>	<u>(11.641)</u>
Årets resultat		<u>(138.861)</u>	<u>(230.639)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(138.861)</u>	<u>(230.639)</u>
		<u>(138.861)</u>	<u>(230.639)</u>

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		31.667	51.667
Materielle anlægsaktiver	4	31.667	51.667
 Anlægsaktiver		 31.667	 51.667
 Andre tilgodehavender		12.740	33.537
Tilgodehavende selskabsskat		8.000	18.000
Tilgodehavender		20.740	51.537
 Omsætningsaktiver		 20.740	 51.537
 Aktiver		 52.407	 103.204

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		(238.024)	(99.163)
Egenkapital		(158.024)	(19.163)
Bankgæld		497	2.133
Anden gæld	5	209.934	120.234
Kortfristede gældsforpligtelser		210.431	122.367
Gældsforpligtelser		210.431	122.367
Passiver		52.407	103.204
Going concern	1		

Egenkapitaloppgørelse for 2016

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	(99.163)	(19.163)
Årets resultat	0	(138.861)	(138.861)
Egenkapital ultimo	80.000	(238.024)	(158.024)

Noter

1. Going concern

Selskabets resultat for 2016 udgør et underskud på 139 t.kr., hvilket af ledelsen betragtes som utilfredsstillende, men det stemmer dog overens med ledelsens forventninger, da selskabet ikke har haft nogen aktivitet i løbet af regnskabsåret.

For det kommende regnskabsår forventes et positivt resultat.

Selskabets egenkapital er negativ med 158 t.kr. og er dermed omfattet af kapitaltabsbestemmelserne i selskabslovgivningen. Kapitalejerne har afgivet støtteerklæring over for selskabet indtil 31.12.2017. På den baggrund aflægges regnskabet under forudsætning om fortsat drift.

	2016	2015
	kr.	kr.
2. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	49.064	327.515
Pensioner	0	(24.165)
Andre omkostninger til social sikring	5.066	14.109
	54.130	317.459
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	1	

	2016	2015
	kr.	kr.
3. Skat af årets resultat		
Ændring af udskudt skat	0	11.660
Regulering vedrørende tidligere år	0	(19)
	0	11.641

Noter

	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar kr.	
4. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	60.000	
Kostpris ultimo	60.000	
Af- og nedskrivninger primo	(8.333)	
Årets afskrivninger	(20.000)	
Af- og nedskrivninger ultimo	(28.333)	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	31.667	
	2016	2015
	kr.	kr.
5. Anden gæld		
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	32.994	28.860
Andre skyldige omkostninger	176.940	91.374
	209.934	120.234

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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 mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger mv.

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.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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
---	--------

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

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.

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.

Andre finansielle forpligtelser

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