

**Falkenberg Tømrer & Huse A/S**  
**Møllersmindevej 14 B, 8763 Rask Mølle**

---

**Årsrapport for**  
**1. oktober 2017 - 30. september 2018**

---

**CVR-nr. 36 98 01 41**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. november 2018.

---

Claus Ulff Falkenberg  
dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

### Side

#### **Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

#### **Ledelsesberetning**

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

#### **Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018**

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 12 Noter

## **Ledelsespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Falkenberg Tømrer & Huse A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017/18 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rask Mølle, den 8. november 2018

### **Direktion**

Claus Ulf Falkenberg  
Direktør

### **Bestyrelse**

Claus Ulf Falkenberg

Jens Jacob Falkenberg

Jane Højmark Falkenberg

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til kapitalejeren i Falkenberg Tømrer & Huse A/S**

Vi har opstillet årsregnskabet for Falkenberg Tømrer & Huse A/S for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 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 revisorer's Etske 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.

Tørring, den 8. november 2018

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Lene Brødsgaard  
statsautoriseret revisor  
mne32857

Jan Kristensen  
registreret revisor  
mne17313

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Falkenberg Tømrer & Huse A/S Møllersmindevej 14 B 8763 Rask Mølle  CVR-nr.: 36 98 01 41 Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 3. regnskabsår
<b>Bestyrelse</b>	Claus Ulff Falkenberg Jens Jacob Falkenberg Jane Højmark Falkenberg
<b>Direktion</b>	Claus Ulff Falkenberg, Direktør
<b>Revisor</b>	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Bredgade 29 7160 Tørring
<b>Bankforbindelse</b>	Sydbank A/S, Horsens.
<b>Modervirksomhed</b>	Falkenberg Holding ApS

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter omfatter byggeri for egen og fremmed regning.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 2.639.434 kr. mod 3.042.778 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 148.750 kr. mod 409.055 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

### **Den forventede udvikling**

Det forventes, at selskabets drift for det kommende regnskabsår vil udvise et tilfredsstillende resultat.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Falkenberg Tømrer & Huse A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### 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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, låneomkostninger mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.



## Anvendt regnskabspraksis

---

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsmkostninger.

### Leasingkontrakter

Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden fastlægges på baggrund af en vurdering af det udførte arbejde, normalt beregnet som forholdet mellem de afholdte omkostninger og de samlede forventede omkostninger til den pågældende entreprise.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### Egenkapital

#### Reserve for ikke indbetalt virksomhedskapital

Ikke indbetalt virksomhedskapital indregnes efter nettometoden, hvorefter den ikke indbetalte virksomhedskapital på en særskilt linje fratrækkes den tegnede virksomhedskapital. Et beløb svarende til den ikke indbetalte virksomhedskapital omklassificeres fra posten "Overført resultat" til "Reserve for ikke indbetalt virksomhedskapital".

Regnskabsposten "Reserve for ikke-indbetalt selskabskapital" er en bunden reserve.

### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Falkenberg Tømrer & Huse A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september**

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>2.639.434</b>	<b>3.042.778</b>
1 Personaleomkostninger	-2.317.550	-2.326.255
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-87.504	-80.912
Andre driftsomkostninger	-1.245	0
<b>Driftsresultat</b>	<b>233.135</b>	<b>635.611</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	11.485	2.556
Andre finansielle indtægter	1.421	1.580
Øvrige finansielle omkostninger	-50.748	-111.000
<b>Resultat før skat</b>	<b>195.293</b>	<b>528.747</b>
2 Skat af årets resultat	-46.543	-119.692
<b>Årets resultat</b>	<b>148.750</b>	<b>409.055</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	375.000	0
Overføres til overført resultat	0	409.055
Disponeret fra overført resultat	-226.250	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>148.750</b>	<b>409.055</b>

**Balance 30. september**

<b>Aktiver</b>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
<b>Anlægsaktiver</b>			
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	281.386	380.635
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>281.386</u>	<u>380.635</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>281.386</u></b>	<b><u>380.635</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Råvarer og hjælpematerialer	50.000	50.000
	Varebeholdninger i alt	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.264.464	1.212.512
3	Igangværende arbejder for fremmed regning	124.000	80.000
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	632.096	330.270
	Andre tilgodehavender	33.332	37.377
	Periodeafgrænsningsposter	79.039	79.919
	Tilgodehavender i alt	<u>2.132.931</u>	<u>1.740.078</u>
	Likvide beholdninger	<u>293.566</u>	<u>867.303</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>2.476.497</u></b>	<b><u>2.657.381</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>2.757.883</u></b>	<b><u>3.038.016</u></b>

**Balance 30. september**

<b>Passiver</b>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
<b>Egenkapital</b>			
4	Virksomhedskapital	500.000	500.000
5	Ikke indbetalt virksomhedskapital	-375.000	-375.000
6	Reserve for ikke indbetalt virksomhedskapital	375.000	375.000
7	Overført resultat	204.755	431.005
8	Foreslået udbytte for regnskabsåret	375.000	0
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>1.079.755</u></b>	<b><u>931.005</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
	Hensættelser til udskudt skat	34.380	39.100
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>34.380</u></b>	<b><u>39.100</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til pengeinstitutter	0	223.087
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>223.087</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	0	102.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	911.305	284.888
	Selskabsskat	166.235	196.042
	Anden gæld	566.208	1.261.894
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.643.748</u>	<u>1.844.824</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>1.643.748</u></b>	<b><u>2.067.911</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>2.757.883</u></b>	<b><u>3.038.016</u></b>

**9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser****10 Eventualposter**

**Noter**

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	1.897.314	1.909.077
Pensioner	218.774	206.625
Andre omkostninger til social sikring	19.666	22.802
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>181.796</u>	<u>187.751</u>
	<b><u>2.317.550</u></b>	<b><u>2.326.255</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>7</u>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	51.263	114.972
Årets regulering af udskudt skat	<u>-4.720</u>	<u>4.720</u>
	<b><u>46.543</u></b>	<b><u>119.692</u></b>
	<u>30/9 2018</u>	<u>30/9 2017</u>
<b>3. Igangværende arbejder for fremmed regning</b>		
Salgsværdi af periodens produktion	<u>124.000</u>	<u>80.000</u>
<b>Igangværende arbejder for fremmed regning, netto</b>	<b><u>124.000</u></b>	<b><u>80.000</u></b>
<b>4. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. oktober 2017	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>500.000</u></b>
Aktiekapitalen består af 500.000 aktier a 1 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.		
<b>5. Ikke indbetalt virksomhedskapital</b>		
Ikke indbetalt virksomhedskapital 1. oktober 2017	<u>-375.000</u>	<u>-375.000</u>
	<b><u>-375.000</u></b>	<b><u>-375.000</u></b>

**Noter**

	<u>30/9 2018</u>	<u>30/9 2017</u>
<b>6. Reserve for ikke indbetalt virksomhedskapital</b>		
Reserve for ikke indbetalt virksomhedskapital 1. oktober 2017	375.000	375.000
	<b><u>375.000</u></b>	<b><u>375.000</u></b>
<b>7. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. oktober 2017	431.005	21.950
Årets overførte overskud eller underskud	-226.250	409.055
	<b><u>204.755</u></b>	<b><u>431.005</u></b>
<b>8. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte for regnskabsåret	375.000	0
	<b><u>375.000</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 0 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 400 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:		
Varebeholdninger	50 t.kr.	
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	1.264 t.kr.	
Driftsinventar/-materiel	281 t.kr.	
Goodwill	0 t.kr.	
<b>10. Eventualposter</b>		
<b>Eventualforpligtelser</b>		
Leasingforpligtelser:		
Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 9 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 31 måneder og en samlet restleasingydelse på 78 t.kr.		

## Noter

---

### 10. Eventualposter (fortsat)

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Falkenberg Holding ApS, CVR-nr. 36 97 96 15 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.