

Årsrapport 2013

CVR-nr. 34 69 75 90

Falcke Holding ApS

Avedøreholmen 84

2650 Hvidovre

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 18. juni 2014

Klaus Falck Berger
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Hovedtal	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2013	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2013 for Falcke Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 18. juni 2014

Direktion

Klaus Falck Berger

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Falcke Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Falcke Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at modificere vores konklusion skal vi oplyse, at en tilknyttet virksomhed i strid med selskabslovens § 210, stk. 1, har ydet et lån til selskabets direktion. Ledelsen kan ifalde ansvar herfor. Lånet er indfriet inden regnskabsårets udløb.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Glostrup, den 18. juni 2014

PKF Munkebo Vindelev
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Kasper Vindelev
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Falcke Holding ApS Avedøreholmen 84 2650 Hvidovre
	CVR-nr.: 34 69 75 90
	Stiftet: 30. august 2012
	Hjemsted: Hvidovre Kommune
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
	2. regnskabsår
Direktion	Klaus Falck Berger
Revision	PKF Munkebo Vindelev, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab, Hovedvejen 56, 2600 Glostrup
Dattervirksomhed	Falcke Ejendoms Service ApS, Hvidovre

Hovedtal

	2013	2012
	t.kr.	t.kr.
Resultatopgørelse:		
Bruttotab	-11	-9
Resultat af ordinær primær drift	-11	-9
Finansielle poster, netto	42	315
Årets resultat	32	308
Balance:		
Balancesum	1.330	1.397
Egenkapital	1.182	1.246

Hovedtallene for 2012 omfatter perioden 30. august til 31. december 2012.

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje kapitalandele samt anden formueforvaltning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør 32 t.kr. mod 308 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Falcke Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Bruttotab

Bruttotab eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtægelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital - 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 generalforsamlingen.

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 Falcke Holding ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen. Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 24,5 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Bruttotab	-11.250	-9.420
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	39.718	320.873
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	4.482	0
Øvrige finansielle omkostninger	-2.526	-5.860
Resultat før skat	30.424	305.593
1 Skat af årets resultat	1.675	2.355
Årets resultat	32.099	307.948
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	39.718	320.873
Udbytte for regnskabsåret	98.400	96.600
Disponeret fra overført resultat	-106.019	-109.525
Disponeret i alt	32.099	307.948

Balance 31. december

Aktiver			
Note		2013	2012
Anlægsaktiver			
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.298.995	1.259.277
	Finansielle anlægsaktiver i alt	1.298.995	1.259.277
	Anlægsaktiver i alt	1.298.995	1.259.277
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	30.961	137.970
	Tilgodehavender i alt	30.961	137.970
	Omsætningsaktiver i alt	30.961	137.970
	Aktiver i alt	1.329.956	1.397.247

Balance 31. december

Passiver		
Note	2013	2012
Egenkapital		
3 Virksomhedskapital	80.000	80.000
5 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	360.591	320.873
6 Overført resultat	642.860	748.879
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	98.400	96.600
Egenkapital i alt	1.181.851	1.246.352
Gældsforpligtelser		
8 Selskabsskat	67.587	142.145
Anden gæld	80.518	8.750
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	148.105	150.895
Gældsforpligtelser i alt	148.105	150.895
Passiver i alt	1.329.956	1.397.247
9 Eventualposter		

Noter

	<u>2013</u>	<u>2012</u>		
1. Skat af årets resultat				
Skat af årets resultat	-1.675	-2.355		
	<u>-1.675</u>	<u>-2.355</u>		
	<u>31/12 2013</u>	<u>31/12 2012</u>		
2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Kostpris 1. januar 2013	938.404	938.404		
Kostpris 31. december 2013	<u>938.404</u>	<u>938.404</u>		
Opskrivninger 1. januar 2013	320.873	0		
Årets resultat	39.718	320.873		
Opskrivninger 31. december 2013	<u>360.591</u>	<u>320.873</u>		
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013	<u>1.298.995</u>	<u>1.259.277</u>		
Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter				
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos Falcke Holding ApS
Falcke Ejendoms Service ApS	100 %	1.298.995	39.718	1.298.995
			<u>31/12 2013</u>	<u>31/12 2012</u>
3. Virksomhedskapital				
Virksomhedskapital 1. januar 2013			80.000	80.000
			<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
4. Overkurs ved emission				
Overkurs ved emission 1. januar 2013			0	858.404
Overført til overført resultat			0	-858.404
			<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>31/12 2013</u>	<u>31/12 2012</u>
5. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. januar 2013	320.873	0
Resultatandel	<u>39.718</u>	<u>320.873</u>
	<u>360.591</u>	<u>320.873</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2013	748.879	0
Årets overførte overskud eller underskud	-106.019	-109.525
Overført fra overkursfond	<u>0</u>	<u>858.404</u>
	<u>642.860</u>	<u>748.879</u>
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar 2013	96.600	0
Udloddet udbytte	-96.600	0
Udbytte for regnskabsåret	<u>98.400</u>	<u>96.600</u>
	<u>98.400</u>	<u>96.600</u>
8. Selskabsskat		
Skyldig selskabsskat 1. januar 2013	142.145	0
Regulering af tidligere års skat	-11	0
Betalt selskabsskat vedrørende sidste år	<u>-142.134</u>	<u>0</u>
Skyldig selskabsskat vedrørende tidligere år	0	0
Beregnet selskabsskat for indeværende år	65.050	136.285
Rentetillæg	<u>2.537</u>	<u>5.860</u>
	<u>67.587</u>	<u>142.145</u>
9. Eventualposter		
Sambeskatning		
Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.		