

Årsrapport 2012

CVR-nr. 34 60 63 15

Falcke Ejendoms Service ApS

Avedøreholmen 84

2650 Hvidovre

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 19. juni 2013

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 2012	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Falcke Ejendoms Service 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 19. juni 2013

Direktion

Klaus Falck Berger

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Falcke Ejendoms Service ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Falcke Ejendoms Service ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 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 selskabet i strid med selskabsloven § 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 19. juni 2013

PKF Munkebo Vindelev
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Kasper Vindelev
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Falcke Ejendoms Service ApS
Avedøreholmen 84
2650 Hvidovre

CVR-nr.: 34 60 63 15
Stiftet: 1. januar 2012
Hjemsted: Hvidovre Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Klaus Falck Berger

Revision

PKF Munkebo Vindelev
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Hovedvejen 56
2600 Glostrup

Bankforbindelser

Sydbank
Kgs. Nytorv 30
1050 København K

Hovedtal

	2012
	<u>t.kr.</u>
Resultatopgørelse:	
Bruttofortjeneste	4.340
Resultat af ordinær primær drift	507
Finansielle poster, netto	-72
Årets resultat	321
Balance:	
Balancesum	3.309
Egenkapital	1.259

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at udføre rengøring, vinduespolering samt relaterede opgaver.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 321 t.kr. 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 Ejendoms Service ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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 årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

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.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og lokaler.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes 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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter erhvervsandelsboligbevis, der måles til kostpris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

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 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 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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2012</u>
Bruttofortjeneste	4.340.437
1 Personaleomkostninger	-3.617.551
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-215.665
Resultat før finansielle poster	507.221
Andre finansielle omkostninger	-71.708
Resultat før skat	435.513
2 Skat af årets resultat	-114.640
Årets resultat	320.873
Forslag til resultatdisponering:	
Overføres til overført resultat	320.873
Disponeret i alt	320.873

Balance 31. december

Aktiver		
Note		2012
Anlægsaktiver		
3	Goodwill	276.000
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	276.000
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	373.557
	Materielle anlægsaktiver i alt	373.557
5	Andre værdipapirer	768.223
	Andre tilgodehavender	38.050
	Finansielle anlægsaktiver i alt	806.273
	Anlægsaktiver i alt	1.455.830
Omsætningsaktiver		
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	84.468
	Varebeholdninger i alt	84.468
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.162.563
	Andre tilgodehavender	489.188
	Periodeafgrænsningsposter	116.771
	Tilgodehavender i alt	1.768.522
	Omsætningsaktiver i alt	1.852.990
	Aktiver i alt	3.308.820

Balance 31. december

Passiver		
Note		2012
Egenkapital		
6	Anpartskapital	200.000
8	Overført resultat	1.059.277
	Egenkapital i alt	1.259.277
 Hensatte forpligtelser		
9	Hensættelser til udskudt skat	72.643
	Hensatte forpligtelser i alt	72.643
 Gældsforpligtelser		
	Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	540.381
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	540.381
	Kortfristet del af langfristet gæld	51.720
	Gæld til pengeinstitutter	191.853
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	303.928
	Gæld til tilknyttede virksomheder	137.970
	Anden gæld	751.048
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.436.519
	Gældsforpligtelser i alt	1.976.900
	Passiver i alt	3.308.820
11	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

Noter

	<u>2012</u>
1. Personalemkostninger	
Lønninger og gager	3.183.615
Pensioner	111.545
Andre omkostninger til social sikring	102.463
Personalemkostninger i øvrigt	219.928
	<u>3.617.551</u>
2. Skat af årets resultat	
Skat af årets resultat	138.640
Årets regulering af udskudt skat	-24.000
	<u>114.640</u>
3. Immaterielle anlægsaktiver	
	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2012	345.000
Kostpris 31. december 2012	<u>345.000</u>
Årets af- og nedskrivninger	69.000
Af- og nedskrivninger 31. december 2012	<u>69.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	<u>276.000</u>

Noter

4. Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2012	369.622
Tilgang	160.600
Afgang	<u>-19.333</u>
Kostpris 31. december 2012	<u>510.889</u>
Årets af- og nedskrivninger	<u>137.332</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2012	<u>137.332</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	<u>373.557</u>

31/12 2012

5. Andre værdipapirer

Kostpris 1. januar 2012	<u>768.223</u>
Kostpris 31. december 2012	<u>768.223</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	<u>768.223</u>

6. Anpartskapital

Anpartskapital 1. januar 2012	<u>200.000</u>
	<u>200.000</u>

7. Overkursfund

Overkursfund 1. januar 2012	738.404
Overført til overført resultat	<u>-738.404</u>
	<u>0</u>

Noter

31/12 2012

8. Overført resultat

Årets overførte overskud eller underskud	320.873
Overført fra overkursfond	<u>738.404</u>
	<u>1.059.277</u>

9. Hensættelser til udskudt skat

Hensættelser til udskudt skat 1. januar 2012	48.643
Udskudt skat af årets resultat	<u>24.000</u>
	<u>72.643</u>

Udskudt skat påhviler følgende poster:

Immaterielle anlægsaktiver	69.000
Materielle anlægsaktiver	<u>3.643</u>
	<u>72.643</u>

10. Gældsforpligtelser

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2012</u>
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	<u>51.720</u>	<u>333.000</u>	<u>592.101</u>
	<u>51.720</u>	<u>333.000</u>	<u>592.101</u>

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 784 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 300 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	84 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	1.163 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	374 t.kr.