

Falck Schmidt-Consult ApS

CVR-nr. 29 83 04 95

Årsrapport

1. januar - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2013.

Michael Falck-Schmidt
Dirigent

Se erklæringen om assistance med regnskabsopstilling.

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring	2
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
 Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Falck Schmidt-Consult 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.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2012 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kerteminde, den 30. maj 2013

Direktion

Michael Falck Schmidt

Den uafhængige revisors erklæring

Til anpartshaveren i Falck Schmidt-Consult ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Falck Schmidt-Consult ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Odense, den 30. maj 2013

Census

statsautoriseret revisionsaktieselskab

John Eric Rath Petersen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Falck Schmidt-Consult ApS Ulriksholmvej 21 5300 Kerteminde
	CVR-nr.: 29 83 04 95 Stiftet: 2. januar 2007 Hjemsted: Kerteminde Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Michael Falck Schmidt
Revisor	Census Statsautoriseret revisionsaktieselskab Wichmandsgade 1 5100 Odense C
Bankforbindelse	Danske Bank A/S Langebade 31 5300 Kerteminde

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive konsulentvirksomhed og anden dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 10.615 kr. mod 5.346 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 135.898 kr. mod 28.998 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 Falck Schmidt-Consult ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning 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.

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, kurstab vedrørende værdipapirer 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

Tilgodehavender

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

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.

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 balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Bruttofortjeneste	10.615	5.346
Tilbageførsel af nedskrivning af mellemregning	122.067	37.340
Resultat før finansielle poster	132.682	42.686
Andre finansielle indtægter	9.368	0
Andre finansielle omkostninger	-4.352	-13.688
Resultat før skat	137.698	28.998
2 Skat af årets resultat	-1.800	0
Årets resultat	135.898	28.998
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	135.898	28.998
Disponeret i alt	135.898	28.998

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2012</u>	<u>2011</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavende selskabsskat		<u>0</u>	<u>1.000</u>
Tilgodehavender i alt		<u>0</u>	<u>1.000</u>
Likvide beholdninger		<u>36.467</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>36.467</u>	<u>1.000</u>
Aktiver i alt		<u>36.467</u>	<u>1.000</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2012</u>	<u>2011</u>
Egenkapital			
3	Virksomhedskapital	125.000	125.000
3	Overført resultat	-100.744	-236.643
Egenkapital i alt		<u>24.256</u>	<u>-111.643</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	0	98.302
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.000	9.000
	Selskabsskat	800	0
	Anden gæld	<u>2.411</u>	<u>5.341</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>12.211</u>	<u>112.643</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>12.211</u>	<u>112.643</u>
Passiver i alt		<u>36.467</u>	<u>1.000</u>

4 Eventualposter

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt mere end 50 % af anpartskapitalen og er dermed omfattet af bestemmelserne i selskabslovens § 119. Ledelsen forventer, at selskabet kan reetablere anpartskapitalen ved indtjening i kommende år.

2. Skat af årets resultat

	2012	2011
Skat af årets resultat	1.800	0
	1.800	0

3. Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2012	125.000	-236.642	-111.642
Årets overførte resultat	0	135.898	135.898
Egenkapital 31. december 2012	125.000	-100.744	24.256

4. Eventualposter

Selskabet har ingen kendte eventualforpligtelser.