

# **CHR. FALKENBERG HANDELSSELSKAB ApS**

Årsrapport  
1. juni 2011 - 31. maj 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**29/08/2012**

---

**Bruno Evers**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Noter .....	13

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	CHR. FALKENBERG HANDELSSELSKAB ApS H.C. Andersens Boulevard 42 1553 København V  CVR-nr: 22057111 Regnskabsår: 01/06/2011 - 31/05/2012
<b>Bankforbindelse</b>	Danske Bank Holmens Kanal 2-12 1092 København K
<b>Revisor</b>	RSM PLUS A/S STATSAUTORISEREDE REVISORER Kalvebod Brygge 45 1560 København V CVR-nr: 43622811

# Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/2012 for Chr. Falkenberg Handelsselskab ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 29/08/2012

## **Direktion**

Aage Christian Falkenberg

## **Bestyrelse**

Peter Wittenkamp Rich

Peter Kragh Falkenberg

Bruno Evers

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Chr. Falkenberg Handelsselskab ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Chr. Falkenberg Handelsselskab ApS for regnskabsåret 1. juni 2011 - 31. maj 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. maj 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2011 - 31. maj 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udført revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i investering i værdipapirer.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat kr. -1.455.677 er ikke tilfredsstillende. Årets resultat har i væsentlig grad været påvirket af negative kursreguleringer på værdipapirer, som følge af den fortsatte krise i verdensøkonomien.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Selskabets forventede udvikling

Såfremt udviklingen i de danske og udenlandske aktiemarkeder er gunstig, forventes en positiv indtjening for det kommende regnskabsår.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Resultatopgørelse

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kurs-gevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

## Balance

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### Skyldig skat 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 aconto-skatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til

den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Den aktuelle skatteforpligtelse er beregnet med en skattesats på 25 % og udskudt skat er beregnet med en skattesats på 25 %.

## **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jun 2011 - 31. maj 2012

	Note	2011/12 kr.
Eksterne omkostninger .....		-137.429
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-137.429</b>
Personaleomkostninger .....	1	-92.240
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-229.669</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....	2	-1.226.008
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-1.455.677</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>-1.455.677</b>
Skat af årets resultat .....	3	0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-1.455.677</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat .....		-1.455.677
<b>I alt</b> .....		<b>-1.455.677</b>

# Balance 31. maj 2012

## Aktiver

	Note	2011/12 kr.
Andre tilgodehavender .....		196.373
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>196.373</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		13.866.105
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>13.866.105</b>
Likvide beholdninger .....		533.659
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>14.596.137</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>14.596.137</b>

# Balance 31. maj 2012

## Passiver

	Note	2011/12 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) .....	4	200.000
Overført resultat .....		14.192.120
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>14.392.120</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		45.000
Skyldig selskabsskat .....		59.776
Anden gæld .....		99.241
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>204.017</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>204.017</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>14.596.137</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2011/12</b>
	<b>kr.</b>
Løn og gager	-17.240
Bestyrelseshonorar	-75.000
	<b>-92.240</b>

## 2. Øvrige finansielle omkostninger

Realiseret gevinst, aktier ejet i mindre end 3 år.	13.593
Kursregulering af obligationer	51.304
Valutakursreguleringer	1.995
Øvrige renteindtægter vedrørende værdipapirer	595.224
Øvrige finansielle indtægter	662.116
Kursregulering af aktier	-1.702.139
Handelsrenter, obligationer	-1.022
Udbytteskat udenlandske aktier	-13.385
Realiseret tab, aktier	-171.578
Øvrige finansielle omkostninger	-1.888.124
Finansielle poster, netto	-1.226.008

## 3. Skat af årets resultat

	<b>Skyldig</b>	<b>Hensat</b>	<b>Resultatført</b>
	<b>selskabsskat</b>	<b>udskudt skat</b>	<b>skat</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Saldo pr. 1/6 - 2011	67.476	0	
Refunderet vedr. tidligere år	-7.700		
Skat af årets resultat	0	0	0
<b>Saldo pr. 31/5 - 2012</b>	<b>59.776</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### 4. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

	1/6 2011	Forslag til årets resultatfordeling	31/5 2012
Anpartskapital	200.000	0	200.000
Overført overskud	15.647.797	-1.455.677	14.192.120
	<b>15.847.797</b>	<b>-1.455.677</b>	<b>14.392.120</b>

#### 5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke på statusdagen påtaget sig garanti- og kautionsforpligtelser, ud over de i regnskabet anførte.

**Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden**

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 5. sep 2012.