

Chr. Falkenberg Handelsselskab ApS

CVR-nr. 22 05 71 11

Årsrapport 2012/13

(36. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 12/9 2013

Dirigent

Kalvebod Brygge 45, 2., 1560 København V
Tlf.: (+45) 3338 9800, Fax: (+45) 3338 9801
e-mail: copenhagen@rsmplus.dk, www.rsmplus.dk
CVR-nr. 34713022 (Hjemsted: København)

RSM plus P/S statsautoriserede revisorer

Afdelinger i:
Aalborg, Holstebro, Kolding,
København, Odense, Skærbæk,
Vordingborg og Aarhus

RSM plus er et selvstændigt medlem af
RSM International, en uafhængig kæde
af selvstændige revisions- og konsulentfirmaer
med kontorer i mere end 100 lande

RSM plus

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juni 2012 - 31. maj 2013	7
Balance pr. 31. maj 2013	8
Noter til årsregnskabet	10

RSM plus

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juni 2012 - 31. maj 2013 for Chr. Falkenberg Handelsselskab ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2012 - 31. maj 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 12. september 2013

Direktion

Aage Falkenberg

Bestyrelse

Bruno Evers

Peter Falkenberg

Peter W. Rich

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 2012 - 31. maj 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2012 - 31. maj 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

København, den 12. september 2013

RSM plus P/S

Statsautoriserede revisorer

Lars Østerkryger
statsautoriseret revisor

RSM plus

Selskabsoplysninger

Selskabet Chr. Falkenberg Handelsselskab ApS
H.C. Andersens Boulevard 42
1553 København V

CVR-nr.: 22 05 71 11
Regnskabsår: 1. juni - 31. maj
Hjemsted: København

Bestyrelse Bruno Evers
Peter Falkenberg
Peter W. Rich

Direktion Aage Falkenberg

Revision RSM plus P/S
statsautoriserede revisorer
Kalvebod Brygge 45, 2.
1560 København V

Pengeinstitut Danske Bank
Holmens Kanal 2-12
1092 København K

RSM plus

Ledelsesberetning

Årsrapporten for Chr. Falkenberg Handelsselskab ApS for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i investering i værdipapirer.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2012/13 udviser et overskud på kr. 2.561.736, og selskabets balance pr. 31. maj 2013 udviser en egenkapital på kr. 16.953.856.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

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

RSM plus

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Chr. Falkenberg Handelsselskab ApS for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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 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.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RSM plus

Resultatopgørelse 1. juni 2012 - 31. maj 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Andre eksterne omkostninger		<u>-106.995</u>	<u>-137.429</u>
Bruttoresultat		-106.995	-137.429
Personaleomkostninger	1	-411.562	-92.240
Resultat før finansielle poster		-518.557	-229.669
Finansielle indtægter	2	3.245.274	662.116
Finansielle omkostninger	3	<u>-17.939</u>	<u>-1.888.124</u>
Resultat før skat		2.708.778	-1.455.677
Skat af årets resultat		<u>-147.042</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>2.561.736</u>	<u>-1.455.677</u>
Overført resultat		<u>2.561.736</u>	<u>-1.455.677</u>
		<u>2.561.736</u>	<u>-1.455.677</u>

RSM plus

Balance pr. 31. maj 2013

	Note	2012/2013	2011/12
		kr.	kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>16.119.064</u>	<u>13.866.106</u>
		<u>16.119.064</u>	<u>13.866.106</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>16.119.064</u>	<u>13.866.106</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		<u>179.003</u>	<u>196.373</u>
		<u>179.003</u>	<u>196.373</u>
Likvide beholdninger		<u>1.053.758</u>	<u>533.659</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.232.761</u>	<u>730.032</u>
AKTIVER I ALT		<u>17.351.825</u>	<u>14.596.138</u>

RSM plus

Balance pr. 31. maj 2013

	Note	2012/2013	2011/12
		kr.	kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	4		
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		<u>16.753.856</u>	<u>14.192.119</u>
Egenkapital i alt		<u>16.953.856</u>	<u>14.392.119</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		35.624	45.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	7.003
Selskabsskat		157.075	59.776
Anden gæld		<u>205.270</u>	<u>92.240</u>
		<u>397.969</u>	<u>204.019</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>397.969</u>	<u>204.019</u>
PASSIVER I ALT		<u>17.351.825</u>	<u>14.596.138</u>

RSM plus

Noter til årsregnskabet

	2012/13	2011/12
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	409.000	92.240
Andre omkostninger til social sikring	<u>2.562</u>	<u>0</u>
	<u>411.562</u>	<u>92.240</u>
Heraf udgør vederlag til bestyrelse:		
Bestyrelse	<u>75.000</u>	<u>75.000</u>
	<u>75.000</u>	<u>75.000</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>0</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>3.245.274</u>	<u>662.116</u>
	<u>3.245.274</u>	<u>662.116</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>17.939</u>	<u>1.888.124</u>
	<u>17.939</u>	<u>1.888.124</u>

RSM plus

Noter til årsregnskabet

4 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juni 2012	200.000	14.192.120	14.392.120
Årets resultat	<u>0</u>	<u>2.561.736</u>	<u>2.561.736</u>
Egenkapital 31. maj 2013	<u>200.000</u>	<u>16.753.856</u>	<u>16.953.856</u>

Selskabskapitalen består af 200 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.