

Chr. Falkenberg Handelsselskab ApS

CVR-nr. 22 05 71 11

Årsrapport 2013/14

(37. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 20/10 2014

Peter Rich
Dirigent

RSM plus

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juni 2013 - 31. maj 2014	8
Balance pr. 31. maj 2014	9
Noter til årsregnskabet	11

RSM plus

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni 2013 - 31. maj 2014 for Chr. Falkenberg Handelsselskab ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2013 - 31. maj 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 3. september 2014

Direktion

Peter Falkenberg

Bestyrelse

Bruno Evers

Peter Falkenberg

Peter W. Rich

RSM plus

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 2013 - 31. maj 2014, 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2013 - 31. maj 2014 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 3. september 2014

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 Peter 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 2013/14 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 2013/14 udviser et overskud på kr. 2.875.314, og selskabets balance pr. 31. maj 2014 udviser en egenkapital på kr. 19.829.169.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Da hovedaktionær er afgået ved døden, forventes det at selskabet bliver opløst i det kommende år.

RSM plus

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Chr. Falkenberg Handelsselskab ApS for 2013/14 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2013/14 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger .

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration 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.

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Værdipapirer, indregnet under finansielle anlægsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

RSM plus

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

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 gældsmetode 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 24,5%.

Gældsforpligtelser

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

RSM plus

Resultatopgørelse 1. juni 2013 - 31. maj 2014

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Andre eksterne omkostninger		<u>-133.090</u>	<u>-106.995</u>
Bruttoresultat		-133.090	-106.995
Personaleomkostninger	1	<u>-556.310</u>	<u>-411.562</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		-689.400	-518.557
Resultat før finansielle poster		-689.400	-518.557
Finansielle indtægter	2	4.433.365	3.245.274
Finansielle omkostninger	3	<u>-5.584</u>	<u>-17.939</u>
Resultat før skat		3.738.381	2.708.778
Skat af årets resultat		<u>-863.067</u>	<u>-147.042</u>
Årets resultat		<u>2.875.314</u>	<u>2.561.736</u>
Overført overskud		<u>2.875.314</u>	<u>2.561.736</u>
		<u>2.875.314</u>	<u>2.561.736</u>

RSM plus

Balance pr. 31. maj 2014

	Note	2013/14	2012/13
		kr.	kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>20.962.532</u>	<u>16.119.064</u>
		<u>20.962.532</u>	<u>16.119.064</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>20.962.532</u>	<u>16.119.064</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		<u>227.510</u>	<u>179.003</u>
		<u>227.510</u>	<u>179.003</u>
Likvide beholdninger		<u>69.628</u>	<u>1.053.758</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>297.138</u>	<u>1.232.761</u>
AKTIVER I ALT		<u>21.259.670</u>	<u>17.351.825</u>

RSM plus

Balance pr. 31. maj 2014

	Note	2013/14	2012/13
		kr.	kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	4		
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		<u>19.629.169</u>	<u>16.753.856</u>
Egenkapital i alt		<u>19.829.169</u>	<u>16.953.856</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Selskabsskat		<u>861.226</u>	<u>0</u>
		<u>861.226</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		63.750	35.624
Selskabsskat		157.075	157.075
Anden gæld		<u>348.450</u>	<u>205.270</u>
		<u>569.275</u>	<u>397.969</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.430.501</u>	<u>397.969</u>
PASSIVER I ALT		<u>21.259.670</u>	<u>17.351.825</u>

RSM plus

Noter til årsregnskabet

	2013/14	2012/13
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	552.000	409.000
Andre omkostninger til social sikring	<u>4.310</u>	<u>2.562</u>
	<u>556.310</u>	<u>411.562</u>
Heraf udgør vederlag til bestyrelse	<u>75.000</u>	<u>75.000</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>4.433.365</u>	<u>3.245.274</u>
	<u>4.433.365</u>	<u>3.245.274</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>5.584</u>	<u>17.939</u>
	<u>5.584</u>	<u>17.939</u>

RSM plus

Noter til årsregnskabet

4 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juni 2013	200.000	16.753.855	16.953.855
Årets resultat	<u>0</u>	<u>2.875.314</u>	<u>2.875.314</u>
Egenkapital 31. maj 2014	<u>200.000</u>	<u>19.629.169</u>	<u>19.829.169</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.