

**Chr. Falkenberg Handelsselskab ApS under
frivillig likvidation**

CVR-nr. 22 05 71 11

Årsrapport 2014/15

(38. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 15/9 2015

Peter Tauby Sørensen
Dirigent

RSM plus

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Likvidators påtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Likvidators beretning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juni - 31. maj	9
Balance pr. 31. maj	10
Noter til årsregnskabet	12

RSM plus

Likvidators påtegning

Likvidator har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni 2014 - 31. maj 2015 for Chr. Falkenberg Handelsselskab ApS under frivillig likvidation.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2014 - 31. maj 2015.

Likvidators beretning indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 27. august 2015

Likvidator

Peter Tauby Sørensen

RSM plus

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Chr. Falkenberg Handelsselskab ApS under frivillig likvidation

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Chr. Falkenberg Handelsselskab ApS under frivillig likvidation for regnskabsåret 1. juni 2014 - 31. maj 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Likvidators ansvar for årsregnskabet

Likvidator har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Likvidator 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 likvidators valg af regnskabspraksis er passende, om likvidators 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2014 - 31. maj 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

RSM plus

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om likvidators beretning

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst likvidators beretning. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i likvidators beretning er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 27. august 2015

RSM plus P/S

statsautoriserede revisorer

Lars Østerkryger
statsautoriseret revisor

RSM plus

Selskabsoplysninger

Selskabet	Chr. Falkenberg Handelsselskab ApS under frivillig likvidation H.C. Andersens Boulevard 42 1553 København V CVR-nr.: 22 05 71 11 Regnskabsår: 1. juni - 31. maj Hjemsted: København
Likvidator	NJORD Advokatpartnerselskab Pilestræde 58 1112 København K
Likvidator	Peter Tauby Sørensen
Revision	RSM plus P/S statsautoriserede revisorer Ellebjergvej 52, 2. 2450 København SV
Pengeinstitut	Danske Bank Holmens Kanal 2-12 1092 København K

RSM plus

Likvidators beretning

Årsrapporten for Chr. Falkenberg Handelsselskab ApS under frivillig likvidation for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i investering i værdipapirer.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2014/15 udviser et overskud på kr. 1.045.823, og selskabets balance pr. 31. maj 2015 udviser en egenkapital på kr. 20.874.992.

Selskabets beholdning af værdipapirer er afhændet i regnskabsåret.

Selskabet er trådt i frivillig likvidation den 8. april 2015.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Selskabet er i frivillig likvidation og vil blive opløst i det kommende år.

RSM plus

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Chr. Falkenberg Handelsselskab ApS under frivillig likvidation for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C samt de tilpasninger, som er nødvendige i betragtning af, at Selskabet er i likvidation og at regnskabet aflægges som likvidationsregnskab. Således måles alle poster i likvidationsregnskabet til forventet realisationsværdi, og likvidationsomkostninger indregnes i det afsluttende likvidationsregnskab.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2014/15 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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta 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.

RSM plus

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

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

Tilgodehavender

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

Likvidationskonto

Likvidationskontoen omfatter selskabskapital og overført resultat.

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 acontoskatte.

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 23,5%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

RSM plus

Resultatopgørelse 1. juni - 31. maj

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Andre eksterne omkostninger		<u>-115.325</u>	<u>-133.090</u>
Bruttoresultat		-115.325	-133.090
Personaleomkostninger	1	<u>-329.363</u>	<u>-556.310</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		-444.688	-689.400
Resultat før finansielle poster		-444.688	-689.400
Finansielle indtægter	2	1.981.804	4.433.365
Finansielle omkostninger	3	<u>-159.446</u>	<u>-5.584</u>
Resultat før skat		1.377.670	3.738.381
Skat af årets resultat		<u>-331.847</u>	<u>-863.067</u>
Årets resultat		<u>1.045.823</u>	<u>2.875.314</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>1.045.823</u>	<u>2.875.314</u>
		<u>1.045.823</u>	<u>2.875.314</u>

RSM plus

Balance pr. 31. maj

	Note	2015	2014
		kr.	kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>0</u>	<u>20.962.532</u>
		<u>0</u>	<u>20.962.532</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>20.962.532</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		<u>0</u>	<u>227.510</u>
		<u>0</u>	<u>227.510</u>
Likvide beholdninger		<u>22.141.810</u>	<u>69.628</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>22.141.810</u>	<u>297.138</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>22.141.810</u></u>	<u><u>21.259.670</u></u>

RSM plus

Balance pr. 31. maj

	Note	2015 kr.	2014 kr.
PASSIVER			
LIKVIDATIONSKONTO / EGENKAPITAL			
Selskabskapital	4	200.000	200.000
Overført resultat		<u>20.674.992</u>	<u>19.629.169</u>
Likvidationskonto / egenkapital i alt		<u>20.874.992</u>	<u>19.829.169</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Selskabsskat		<u>330.847</u>	<u>861.226</u>
		<u>330.847</u>	<u>861.226</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		35.000	63.750
Selskabsskat		861.226	157.075
Anden gæld		<u>39.745</u>	<u>348.450</u>
		<u>935.971</u>	<u>569.275</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.266.818</u>	<u>1.430.501</u>
PASSIVER I ALT		<u>22.141.810</u>	<u>21.259.670</u>

RSM plus

Noter til årsregnskabet

	2014/15	2013/14
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	324.975	552.000
Andre omkostninger til social sikring	<u>4.388</u>	<u>4.310</u>
	<u>329.363</u>	<u>556.310</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>1.981.804</u>	<u>4.433.365</u>
	<u>1.981.804</u>	<u>4.433.365</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>159.446</u>	<u>5.584</u>
	<u>159.446</u>	<u>5.584</u>

RSM plus

Noter til årsregnskabet

4 Likvidationskonto / egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juni 2014	200.000	19.629.169	19.829.169
Årets resultat	0	1.045.823	1.045.823
Likvidationskonto / egenkapital 31. maj 2015	200.000	20.674.992	20.874.992

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.