

# **H. Fallesen Holding ApS**

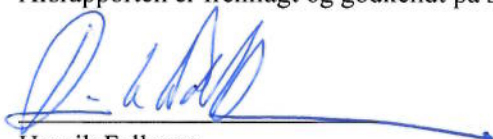
**Marius Pedersen Vej 20, 4300 Holbæk**

**CVR-nr. 31 16 93 48**

## **Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. marts 2016.



**Henrik Fallesen**  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for H. Fallesen Holding 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 7. marts 2016

**Direktion**

  
Henrik Fallesen  
Direktør

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til anpartshaveren i H. Fallesen Holding ApS**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for H. Fallesen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, 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.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 7. marts 2016

### **Grant Thornton**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 34 20 99 36

Michael Winther Rasmussen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

H. Fallesen Holding ApS  
Marius Pedersen Vej 20  
4300 Holbæk

CVR-nr.: 31 16 93 48

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Henrik Fallesen, Direktør

**Revision**

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Stockholmsgade 45  
2100 København Ø

## **Ledelsesberetning**

---

### **Hovedaktivitet**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at besidde kapitalandele, samt at være holdingselskab for andre selskaber.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttotab udgør -19 t.kr. mod -10 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 298 t.kr. mod 342 t.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 H. Fallesen Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### **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.

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

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttotab**

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### **Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### Balancen

#### **Finansielle anlægsaktiver**

##### **Kapitalandele i associerede virksomheder**

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, virksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

##### **Tilgodehavender**

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

##### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

##### **Egenkapital - udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

##### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Bruttotab</b>	<b>-18.562</b>	<b>-10.000</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	334.857	375.421
Øvrige finansielle omkostninger	-18.098	-23.589
<b>Resultat før skat</b>	<b>298.197</b>	<b>341.832</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>298.197</b>	<b>341.832</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-3.994	366.915
Udbytte for regnskabsåret	225.000	160.300
Overføres til overført resultat	77.191	0
Disponeret fra overført resultat	0	-185.383
<b>Disponeret i alt</b>	<b>298.197</b>	<b>341.832</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Note		
<b>Anlægsaktiver</b>		
1 Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>547.356</u>	<u>725.420</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>547.356</u>	<u>725.420</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>547.356</u></b>	<b><u>725.420</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Andre tilgodehavender	<u>10.000</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt	<u>10.000</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger	<u>225.664</u>	<u>160.517</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>235.664</u></b>	<b><u>160.517</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>783.020</u></b>	<b><u>885.937</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Note			
<b>Egenkapital</b>			
2	Virksomhedskapital	50.000	50.000
3	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	3.994
4	Overført resultat	57.796	55.605
5	Foreslået udbytte for regnskabsåret	225.000	160.300
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>332.796</u></b>	<b><u>269.899</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Anden gæld	<u>450.224</u>	<u>616.038</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>450.224</u>	<u>616.038</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>450.224</u></b>	<b><u>616.038</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>783.020</u></b>	<b><u>885.937</u></b>

## Noter

	2015	2014
<b>1. Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar 2015	618.352	618.352
<b>Kostpris 31. december 2015</b>	<b>618.352</b>	<b>618.352</b>
Opskrivninger 1. januar 2015	107.068	-8.506
Årets resultat	334.857	375.421
Udbetalt udbytte	-512.921	-259.847
<b>Opskrivninger 31. december 2015</b>	<b>-70.996</b>	<b>107.068</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b>547.356</b>	<b>725.420</b>
<b>2. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. januar 2015	50.000	125.000
Kontant kapitalnedsættelse	0	-75.000
	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
<b>3. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</b>		
Resultatandel	0	366.915
Udloddet udbytte i associeret virksomhed	0	-362.921
	<b>0</b>	<b>3.994</b>
<b>4. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar 2015	55.605	-23.533
Årets overførte overskud eller underskud	77.191	-185.383
Udloddet udbytte i associeret virksomhed	0	362.921
Udloddet udbytte fra sidste år	-75.000	-98.400
	<b>57.796</b>	<b>55.605</b>
<b>5. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte for regnskabsåret	225.000	160.300
	<b>225.000</b>	<b>160.300</b>