

# FALK HOLDING APS

Navervej 30, 4000 Roskilde  
CVR-nr. 20 05 78 07

## Årsrapport for regnskabsåret 01.07.18 - 30.06.19

Årsrapporten er godkendt på den  
ordinære generalforsamling, d. 08.10.19

Jan Schollert  
Dirigent

---

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7 - 8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10 - 13

---

---

**Selskabet**

---

FALK HOLDING APS  
Navervej 30  
4000 Roskilde  
Hjemsted: Roskilde  
CVR-nr.: 20 05 78 07  
Regnskabsår: 01.07 - 30.06

---

**Direktion**

---

Jan Schollert

---

**Bestyrelse**

---

Freddy Falk Knudsen

---

**Revisor**

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.18 - 30.06.19 for FALK HOLDING APS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.19 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.18 - 30.06.19.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Beierholm, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab har assisteret med bogføring, og vi skal bekræfte, at vi har gennemgået og godkendt resultatet af denne assistance.

Roskilde, den 4. september 2019

**Direktionen**

Jan Schollert

**Bestyrelsen**

Freddy Falk Knudsen  
Formand

## Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

### Til den daglige ledelse i FALK HOLDING APS

Vi har opstillet årsregnskabet for FALK HOLDING APS for regnskabsåret 01.07.18 - 30.06.19 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 4. september 2019

#### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

Kenneth Brøndum

Statsaut. revisor  
MNE-nr. mne41286

Michael Vejgaard Hansen

Statsaut. revisor  
MNE-nr. mne23319

Note		2018/19 DKK	2017/18 DKK
	<b>Bruttotab</b>	<b>-12.882</b>	<b>-15.039</b>
	Finansielle indtægter	44.653	108.512
	Finansielle omkostninger	-1.606	-75.603
	<b>Resultat før skat</b>	<b>30.165</b>	<b>17.870</b>
	Skat af årets resultat	-8.691	86
	<b>Årets resultat</b>	<b>21.474</b>	<b>17.956</b>
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	216.000	211.600
	Overført resultat	-194.526	-193.644
	<b>I alt</b>	<b>21.474</b>	<b>17.956</b>

<b>AKTIVER</b>		30.06.19	30.06.18
		DKK	DKK
Note			
	Tilgodehavende selskabsskat	8.700	0
	Andre tilgodehavender	0	457.640
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>8.700</b>	<b>457.640</b>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.777.531	1.757.995
	<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b>	<b>1.777.531</b>	<b>1.757.995</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>1.141.771</b>	<b>804.450</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>2.928.002</b>	<b>3.020.085</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>2.928.002</b>	<b>3.020.085</b>

<b>PASSIVER</b>		30.06.19	30.06.18
		DKK	DKK
Note			
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	2.477.002	2.671.528
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	216.000	211.600
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>2.818.002</b>	<b>3.008.128</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	10.000
	Selskabsskat	0	1.957
	Anden gæld	100.000	0
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>110.000</b>	<b>11.957</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>110.000</b>	<b>11.957</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>2.928.002</b>	<b>3.020.085</b>



Beløb i DKK	Selskabskapital	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsåret
Egenkapitaloppgørelse for 01.07.18 - 30.06.19			
Saldo pr. 01.07.18	125.000	2.671.528	211.600
Betalt udbytte	0	0	-211.600
Forslag til resultatdisponering	0	-194.526	216.000
Saldo pr. 30.06.19	125.000	2.477.002	216.000

## **1. Væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter består i investeringsvirksomhed.

## 2. Anvendt regnskabspraksis

### GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser fra en højere regnskabsklasse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

### 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 og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

### RESULTATOPGØRELSE

#### Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

#### Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, gevinster og tab på andre værdipapirer og kapitalandele m.v.

## 2. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

### Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

## BALANCE

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre kapitalandele måles til dagsværdi i balancen. For kapitalandele, som handles på et aktivt marked, svarer dagsværdien til kursværdien på balancedagen. Andre kapitalandele, hvor dagsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles til kostpris.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

### Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

### Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksom-

## 2. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

hedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

### Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.