

**Thomas Falck ApS**  
Alliancevej 22, 3. th.  
2450 København SV  
CVR-nr. 20 80 62 81

---

Årsrapport  
1. juli 2016 – 30. juni 2017

---

(19. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den     /     2017

---

Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for året 1. juli 2016 – 30. juni 2017	11
Balance pr. 30. juni 2017	12
Noter	14

## Selskabsoplysninger

Selskabet	Thomas Falck ApS Alliancevej 22, 3. th. 2450 København SV  CVR-nr.: 20806281 Regnskabsår: 1. juli 2016 – 30. juni 2017
Direktion	Thomas Luja Falck
Revisor	Revisionsfirmaet Claus Meldgaard Godkendt Revisionsanpartsselskab Park Alle 295, 2. sal 2605 Brøndby

## Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. juli 2016 – 30. juni 2017 for Thomas Falck ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

København, den 28. november 2017

Direktion:

---

Thomas Luja Falck

## **Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor**

### **Til ledelsen i Thomas Falck ApS**

Vi har opstillet årsrapporten for Thomas Falck ApS for regnskabsåret 1. juni 2016 – 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorers Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Brøndby, den 28. november 2017  
**Revisionsfirmaet Claus Meldgaard**  
Godkendt Revisionsanpartsselskab  
CVR. nr.: 35 52 02 01

Claus Meldgaard  
Registreret Revisor

## Ledelsesberetning

### **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet er at eje kapitalandele i datterselskab samt have likvide beholdninger.

### **Betydningsfulde hændelse, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## Anvendt Regnskabspraksis

### GENERELT

Årsregnskabet for Thomas Falck ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

### Regnskabspraksis

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

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## Anvendt Regnskabspraksis

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Resultatopgørelsen for udenlandske datter- og associerede virksomheder, der er selvstændige enheder, omregnes til transaktionsdagens kurs eller en tilnærmet gennemsnitskurs. Balanceposterne omregnes til balancedagens kurs. Valutakursreguleringer - der opstår ved omregning af egenkapitaler primo året og valutakursreguleringer, der opstår som følge af omregning af resultatopgørelsen til balancedagens kurs - indregnes direkte i egenkapitalen.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”Andre eksterne omkostninger”.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Skat

Årets skat, 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.



## Anvendt Regnskabspraksis

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Selskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at selskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

### BALANCEN

#### Finansielle anlægsaktiver

##### Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt.

Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af dattervirksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelssummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusiv ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salget eller afviklingen. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

## Anvendt Regnskabspraksis

Ved køb af nye dattervirksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdier på erhvervelsestidspunktet. Der hensættes til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i den erhvervede virksomhed i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger. Se nedenfor for beskrivelse af goodwill.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem anskaffelsesværdi og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser, inklusiv hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i tilknyttede virksomheder og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwillen er knyttet til.

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt.

Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den associerede virksomheds 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 anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

## Anvendt Regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusiv ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salget eller afviklingen. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Ved køb af nye associerede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdier på erhvervelsestidspunktet. Der hensættes til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i den erhvervede virksomhed i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger. Se nedenfor for beskrivelse af goodwill.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem anskaffelsværdi og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser, inklusiv hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i associerede virksomheder og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwillen er knyttet til.

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Likvide beholdninger**

Omfatter likvide beholdninger med ubetydelig risiko for værdiændringer.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

## Anvendt Regnskabspraksis

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2016 – 30. juni 2017

Note		2015/16 <u>kr. 1.000</u>
	<b>Bruttofortjeneste</b>	4.275      -2
	Resultat af kapitalandel i datterselskab	<u>464.346</u> <u>640</u>
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	468.621      638
	Finansielle omkostninger	<u>17.238</u> <u>19</u>
	<b>Ordinært resultat før skat</b>	451.383      619
1	Skat af årets resultat	<u>-2.852</u> <u>-10</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u><u>454.235</u></u> <u><u>629</u></u>
	<b>Forslag til resultatdisponering:</b>	
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-535.652      95
	Overført resultat	889.887      434
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>100.000</u> <u>100</u>
		<u><u>454.235</u></u> <u><u>629</u></u>

**Balance pr. 30. juni 2017**

Note		2015/16
	<b>Aktiver</b>	<u>kr. 1.000</u>
	<b>Anlægsaktiver</b>	
2	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	
	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	1.723.828      2.059
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>1.723.828      2.059</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>	
	Tilgodehavende selskabsskat, tilknyttede virksomheder	144.260      447
	Udskudt skatteaktiv	12.343      10
		<u>156.603      457</u>
	Likvide beholdninger	12.140      7
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>168.743      464</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>1.892.571      2.523</u></u>

## Balance pr. 30. juni 2017

Note		2015/16 kr. 1.000
	<b>Passiver</b>	
3	<b>Egenkapital</b>	
	Anpartskapital	125.000 125
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	187.797 724
	Overført resultat	1.298.583 408
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	100.000 100
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.711.380 1.357</b>
	<b>Gældsforpligtelser</b>	
	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	
	Selskabsskat	144.260 447
	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>144.260 447</b>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.750 9
	Gæld til tilknyttede virksomheder	17.751 693
	Gæld til kapitalejer	17.430 17
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>36.931 719</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>181.191 1.166</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>1.892.571 2.523</b>

## Noter

### 1 Skat

	<b>Skyldig selskabs- skat</b>	<b>Udskudt selskabs- skat</b>	<b>Ifølge resultat- opgørelse</b>
Hensættelse pr. 1. juli 2016	0	-9.491	
Betalt selskabsskat i 2016/17	<u>0</u>	<u></u>	
	0	-9.491	
Skat af årets resultat	0	-2.852	-2.852
Skat af årets resultat, tilkn. virk.	<u>144.260</u>	<u></u>	<u></u>
Hensættelse pr. 30. juni 2017	<u>144.260</u>	<u>-12.343</u>	
Årets skatteudgift			<u><u>-2.852</u></u>



## Noter

### 2 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Kapital- andele</u>
<b>Kostpris</b>	
Saldo pr. 1. juli 2016	1.336.031
Tilgang i året	200.000
Afgang i året	<u>0</u>
Saldo pr. 30. juni 2017	<u>1.536.031</u>
<b>Op- og nedskrivninger</b>	
Saldo pr. 1. juli 2016	723.449
Årets opskrivning	-535.652
Årets nedskrivning	<u>0</u>
Saldo pr. 30. juni 2017	<u>187.797</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2017	<u><u>1.723.828</u></u>

## Noter

		2015/16 kr. 1.000
<b>3 Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	125.000	125
<u>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode</u>		
Saldo primo	723.449	629
Årets resultat	-535.652	95
	187.797	724
<u>Overført resultat</u>		
Saldo primo	508.696	24
Årets resultat	889.887	434
Udbytte	-100.000	-50
	1.298.583	408
<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>		
Udbytte	100.000	100
	1.398.583	508
<b>Saldo ultimo</b>	<b>1.711.380</b>	<b>1.357</b>

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Thomas Luja Falck

### Direktør

På vegne af: Falck Formco A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-173823452883

IP: 109.59.70.19

2017-12-09 08:55:38Z

NEM ID 

## Claus Meldgaard

### Registreret revisor

På vegne af: TimeGruppen

Serienummer: CVR:35520201-RID:62562280

IP: 87.116.31.253

2017-12-09 13:06:44Z

NEM ID 

## Thomas Luja Falck

### Dirigent

På vegne af: Falck Formco A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-173823452883

IP: 83.94.228.174

2017-12-10 13:14:43Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: QGDEY-22LE4-2GAMX-K54EC-W70HZ-J6GKS

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>