

# **PETER FALCK HOLDING ApS**

Fredensvej 14  
5620 Glamsbjerg

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**18/03/2019**

---

**Peter Falck**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

|                              |   |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger ..... | 3 |
|------------------------------|---|

**Påtegninger**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning ..... | 4 |
|-------------------------|---|

**Erklæringer**

|   |   |
|---|---|
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang ..... | 5 |
|---|---|

**Ledelsesberetning**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning ..... | 7 |
|-------------------------|---|

**Årsregnskab**

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 8 |
|--------------------------------|---|

|                         |    |
|-------------------------|----|
| Resultatopgørelse ..... | 11 |
|-------------------------|----|

|               |    |
|---------------|----|
| Balance ..... | 12 |
|---------------|----|

|             |    |
|-------------|----|
| Noter ..... | 14 |
|-------------|----|

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** PETER FALCK HOLDING ApS  
Fredensvej 14  
5620 Glamsbjerg

CVR-nr: 29928835  
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

**Revisor** HØFFNER REVISION A/S OFFENTLIGT GODKENDTE REVISORER  
Vesterbro 9, 1  
5000 Odense C  
DK Danmark  
CVR-nr: 76637415  
P-enhed: 1002497487

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2018 for Peter Falck Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glamsbjerg, den 18/03/2019

**Direktion**

Peter Falck

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i PETER FALCK HOLDING ApS

## Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for PETER FALCK HOLDING ApS for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet".

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

## Ledelsens ansvar

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

## Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

## Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Odense, 18/03/2019

Johan Høffner , mne34373

Registreret revisor

HØFFNER REVISION A/S OFFENTLIGT GODKENDTE REVISORER

CVR: 76637415

# Ledelsesberetning

## Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at være holdingselskab for Vognmand Peter Falck A/S og Peter Falck Ejendomme ApS.

## Usikkerhed ved indregning eller måling

Ingen.

## Usædvanlige forhold

Skyldig selskabsskat indregnes nu i anden gæld. Der henvises til anvendt regnskabspraksis og note 3. Herudover ingen usædvanlige forhold.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat på tkr. 2.610 er præget af de positive resultater i de tilknyttede virksomheder.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

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

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

Ændring i anvendt regnskabspraksis (præsentation i henhold til lovgivning):

Skyldig selskabsskat tkr. 316 blev tidligere vist i en linje for sig, men er nu indeholdt i anden gæld m.v. Sammenligningstal er tilrettet (ingen resultatpåvirkning).

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

## Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

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.

## Resultatopgørelse

### Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### Resultat af ordinær primær drift

Indeholder eksterne omkostninger.

### Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultater efter skat (indre værdis metode).

### 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 af årets resultat

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 posterings direkte på egenkapitalen.

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

Peter Falck Holding ApS indgår i en sambeskatning med de helejede danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

## Balance

### Finansielle anlægsaktiver

#### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele indregnes efter indre værdis metode.

Kapitalandelene måles med udgangspunkt i dattervirksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen.

Kapitalandele i dattervirksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har et retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Et beløb svarende til den samlede nettoopskrivning af kapitalandelens værdi indregnes under egenkapitalposten "Nettoopskrivning efter indre værdis metode".

#### Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder

Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Omsætningsaktiver

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles amortiseret kostpris, der 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

Likvide beholdninger består af posterne indestående i pengeinstitutter.

### 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.

#### Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode omfatter nettoopskrivninger af kapitalandele i dattervirksomheder i forhold til kostpris. Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn. Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

### Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet hæfter som administrationsselskab for datterselskaberne og hæfter for disses skat over for skattemyndighederne. 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 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som består af leverandørgæld, gæld til tilknyttede virksomheder, skyldig selskabsskat, gæld til selskabsdeltagere og ledelse samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel restgæld.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger består af posterne indestående i pengeinstitutter.

# Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

|  | Note | 2018<br>kr.      | 2017<br>kr.      |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>                     |      | <b>-16.500</b>   | <b>-14.575</b>   |
| <b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>                |      | <b>-16.500</b>   | <b>-14.575</b>   |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....  |      | 2.520.372        | 2.489.363        |
| Andre finansielle indtægter .....                            | 1    | 139.595          | 102.660          |
| Øvrige finansielle omkostninger .....                        | 2    | -3.767           | -30.345          |
| <b>Ordinært resultat før skat .....</b>                      |      | <b>2.639.700</b> | <b>2.547.103</b> |
| Skat af årets resultat .....                                 |      | -28.923          | -22.480          |
| <b>Årets resultat .....</b>                                  |      | <b>2.610.777</b> | <b>2.524.623</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                       |      |                  |                  |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....        |      | 2.000.000        | 105.800          |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode ..... |      | 515.974          | 189.361          |
| Overført resultat .....                                      |      | 94.803           | 2.229.462        |
| <b>I alt .....</b>   |      | <b>2.610.777</b> | <b>2.524.623</b> |

# Balance 31. december 2018

## Aktiver

|  | Note | 2018<br>kr.       | 2017<br>kr.       |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....     |      | 6.896.173         | 5.180.200         |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder ..... |      | 5.140.364         | 3.953.483         |
| <b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>       |      | <b>12.036.537</b> | <b>9.133.683</b>  |
| <b>Anlægsaktiver i alt .....</b>                   |      | <b>12.036.537</b> | <b>9.133.683</b>  |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder ..... |      | 0                 | 127.108           |
| <b>Tilgodehavender i alt .....</b>                 |      | <b>0</b>          | <b>127.108</b>    |
| Likvide beholdninger .....                         |      | 1.392.300         | 1.698.301         |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>               |      | <b>1.392.300</b>  | <b>1.825.409</b>  |
| <b>Aktiver i alt .....</b>                         |      | <b>13.428.837</b> | <b>10.959.092</b> |

# Balance 31. december 2018

## Passiver

|  | Note | 2018<br>kr.       | 2017<br>kr.       |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Registreret kapital mv. ....   |      | 80.000            | 80.000            |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .                         |      | 4.271.173         | 3.755.199         |
| Overført resultat .....  |      | 6.782.101         | 6.691.697         |
| Forslag til udbytte .....  |      | 2.000.000         | 105.800           |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>   |      | <b>13.133.274</b> | <b>10.632.696</b> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser .....                                       |      | 12.500            | 8.700             |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....                                |      | 170.529           | 0                 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til<br>social sikring ..... | 3    | 111.771           | 316.933           |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....  |      | 763               | 763               |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                                   |      | <b>295.563</b>    | <b>326.396</b>    |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>  |      | <b>295.563</b>    | <b>326.396</b>    |
| <b>Passiver i alt .....</b>  |      | <b>13.428.837</b> | <b>10.959.092</b> |

# Noter

## 1. Andre finansielle indtægter

|                                 | <b>2018</b>    | <b>2017</b>    |
|---------------------------------|----------------|----------------|
|                                 | <b>kr.</b>     | <b>kr.</b>     |
| Renter tilknyttede virksomheder | 139.595        | 102.660        |
|                                 | <u>139.595</u> | <u>102.660</u> |

## 2. Øvrige finansielle omkostninger

|                                  | <b>2018</b>  | <b>2017</b>   |
|----------------------------------|--------------|---------------|
|                                  | <b>kr.</b>   | <b>kr.</b>    |
| Renter, tilknyttede virksomheder | 0            | 20.816        |
| Rentetillæg selskabsskat         | 2.946        | 9.529         |
| Øvrige renter                    | 821          | 0             |
|                                  | <u>3.767</u> | <u>30.345</u> |

## 3. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

|  | <b>2018</b>    | <b>2017</b>    |
|--|----------------|----------------|
|  | <b>kr.</b>     | <b>kr.</b>     |
| Skat af årets resultat (uden regulering) | 27.067         | 14.788         |
| Skat i datterselskaber                   | 663.557        | 816.218        |
| Betalt ordinær acontoskat                | -274.000       | -216.000       |
| Betalt frivillig acontoskat              | -311.408       | -307.602       |
| Skattetillæg                             | 2.946          | 9.529          |
| Skyldig skattekonto                      | 3.609          | 0              |
|  | <u>111.771</u> | <u>316.933</u> |

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat o.l.

## 5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen.

**6. Information om gennemsnitligt antal ansatte**

|                                    |             |
|------------------------------------|-------------|
|                                    | <b>2018</b> |
| Gennemsnitligt antal ansatte ..... | 0           |