

FalckGlavindHolding ApS

Købmagergade 55, 2.

1550 København V

CVR-nummer 31624339

Årsrapport

1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 7. november 2018

Ane Falck Glavind
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	13

Selskabsoplysninger

Selskab

FalckGlavindHolding ApS
Købmagergade 55, 2.
1550 København V

CVR-nummer: 31624339
Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Direktion

Ane Falck Glavind

Revisor

Dansk Revision Frederikssund
Registreret revisionsanpartsselskab
Havnegade 2-4
3600 Frederikssund

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for FalckGlavindHolding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, 3. november 2018

Direktionen:

Ane Falck Glavind

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i FalckGlavindHolding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for FalckGlavindHolding ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etske 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 selskabets 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, selskabets ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikssund, 3. november 2018

Dansk Revision Frederikssund

Registreret revisionsanpartsselskab, CVR-nr. 86141019

Dorte Lodahl Krusaa
Partner, Registreret Revisor
mne12506

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været investering af kapitalandele i datterselskaber samt at fungere som holdingselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har været salg af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, som påvirker resultatopgørelsen positivt med TDKK 351. Herudover har der ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Note	Resultatopgørelse	2017/18 DKK	2016/17 1.000 DKK
	Perioden 1. juli - 30. juni		
	Bruttotab	-6.289	-5
	Resultat før finansielle poster	-6.289	-5
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.395.131	917
	Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	74.750	94
1	Finansielle indtægter	51.470	23
2	Finansielle omkostninger	-1.419	0
	Resultat før skat	1.513.644	1.028
3	Skat af årets resultat	9.900	0
	Årets resultat	1.523.544	1.028
	Forslag til resultatdisponering:		
	Ekstraordinært udloddet udbytte i løbet af året	300.000	150
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.119.267	1.011
	Overført resultat	104.276	-132
	Resultatdisponering i alt	1.523.544	1.028
4	Særlige poster		
5	Antal beskæftigede		

Note	Balance	2017/18 DKK	2016/17 1.000 DKK
Aktiver pr. 30. juni			
6	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.385.932	1.266
7	Kapitalandele i associerede virksomheder	99.777	113
	Finansielle anlægsaktiver	1.485.709	1.379
	Anlægsaktiver i alt	1.485.709	1.379
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	209.082	111
	Udskudte skatteaktiver	9.900	0
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	475.310	363
	Tilgodehavende skat	39.039	0
	Andre tilgodehavender	566.063	300
	Tilgodehavender	1.299.393	774
	Likvide beholdninger	788.024	44
	Omsætningsaktiver i alt	2.087.417	818
	Aktiver i alt	3.573.126	2.197

Note	Balance	2017/18 DKK	2016/17 1.000 DKK
	Passiver pr. 30. juni		
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.405.209	1.295
	Overført resultat	1.539.489	427
	Egenkapital i alt	3.069.698	1.846
	Selskabsskat	429.310	0
8	Langfristede gældsforpligtelser	429.310	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.000	7
	Gæld til tilknyttede virksomheder	67.118	20
	Selskabsskat	0	324
	Kortfristede gældsforpligtelser	74.118	351
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	503.428	351
	Passiver i alt	3.573.126	2.197
9	Eventualforpligtelser		
10	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Note	Egenkapitalopgørelse	2017/18 DKK	2016/17 1.000 DKK
Egenkapitalopgørelse 1. juli - 30. juni			
	Virksomhedskapital, primo	125.000	125
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Datterselskabsreserver, primo	1.294.528	434
	Modtaget udbytte fra kapitalandele	-988.200	-150
	Årets henlæggelse til reserve (ej resultatdisponering)	-20.386	0
	Årets henlæggelse til reserve	1.119.267	1.011
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.405.209	1.295
	Overført resultat, primo	426.626	409
	Aconto udbytte	-300.000	-150
	Modtaget udbytte fra kapitalandele	988.200	150
	Årets henlæggelse til reserve (ej resultatdisponering)	20.386	0
	Årets overførte resultat	404.276	18
	Overført resultat	1.539.489	427
	Egenkapital i alt	3.069.698	1.846

Noter	2017/18	2016/17	
	DKK	1.000 DKK	
1	Finansielle indtægter		
	Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	0	3
	Renteindtægter, associerede virksomheder	10.369	20
	Andre finansielle indtægter	41.102	0
	Finansielle indtægter i alt	51.470	23
2	Finansielle omkostninger		
	Renter tilknyttede virksomheder	1.419	0
	Finansielle omkostninger i alt	1.419	0
3	Skat af årets resultat		
	Regulering af udskudt skat	-9.900	0
	Skat af årets resultat i alt	-9.900	0
4	Særlige poster		
	Selskabet har i året solgt en andel af kapitalandel i tilknyttet virksomhed, der for året giver en gevinst på TDKK 351. Beløbet er ført under posten "resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder".		
5	Antal beskæftigede		
	Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 1 beskæftigede (sidste år 1).		

Noter	2017/18	2016/17
	DKK	1.000 DKK
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli	60.000	60
Afgang i årets løb	-4.000	0
Kostpris 30. juni	<u>56.000</u>	<u>60</u>
Værdireguleringer 1. juli	1.205.801	439
Årets resultatandel	1.044.517	917
Værdiregulering på afhændede aktiver	-20.386	0
Udloddet udbytte	-900.000	-150
Værdireguleringer 30. juni	<u>1.329.932</u>	<u>1.206</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	<u>1.385.932</u>	<u>1.266</u>
Navn	Hjemsted	Ejerandel
FalckEkdahl ApS	København	70 %
7 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. juli	24.500	25
Kostpris 30. juni	<u>24.500</u>	<u>25</u>
Værdireguleringer 1. juli	88.727	-5
Årets resultatandel	74.750	94
Udloddet udbytte	-88.200	0
Værdireguleringer 30. juni	<u>75.277</u>	<u>89</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder i alt	<u>99.777</u>	<u>113</u>
Navn	Hjemsted	Ejerandel
Salamon&Company ApS	København K	49 %
8 Langfristede gældsforpligtelser		
Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter	2017/18	2016/17
	DKK	1.000 DKK

9 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden Falckekdahl ApS. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med Falckekdahl ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 429 pr. 30. juni 2018. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til selskabets indtjeningskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende omstrukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og –tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskarakter.

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat påvirket af TDKK 351. Dette forhold afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift, og er derfor med i denne note.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

I henhold til Årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider størrelsesgrænserne.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Omkostninger til andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttotab".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger m.v.

Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

Resultat fra associerede virksomheder

Resultater fra associerede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis.

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Udbytte

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

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.