

**FalckGlavindHolding ApS**

**Købmagergade 55, 2.**

**1550 København V**

**CVR-nummer 31624339**

**Årsrapport**

**1. juli 2019 - 30. juni 2020**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den 26. november 2020

---

Ane Falck Glavind  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

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

## Selskabsoplysninger

---

### Selskab

FalckGlavindHolding ApS  
Købmagergade 55, 2.  
1550 København V

Hjemstedskommune:	København
CVR-nummer:	31624339
Regnskabsperiode:	1. juli 2019 - 30. juni 2020

### 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 2019 - 30. juni 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, 15. november 2020

**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 2019 - 30. juni 2020 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 Ethiske 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, 15. november 2020

### 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 441.

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 svarer til ledelsens forventninger.

		2019/20	2018/19
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
	Perioden 1. juli - 30. juni		
	Bruttoresultat	-70.161	-34
	Resultat før finansielle poster	-70.161	-34
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2.259.126	286
	Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	0	390
1	Finansielle indtægter	99.406	78
2	Finansielle omkostninger	-137.917	-10
	Resultat før skat	2.150.453	709
3	Skat af årets resultat	23.320	-8
	Årets resultat	2.173.773	701
	Forslag til resultatdisponering:		
	Foreslået udbytte	110.600	108
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.818.017	286
	Overført resultat	245.156	307
	Resultatdisponering i alt	2.173.773	701
4	Særlige poster		
5	Antal beskæftigede		

		2019/20	2018/19
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
<hr/>			
	<b>Aktiver pr. 30. juni</b>		
6	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2.544.149	692
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>2.544.149</b>	<b>692</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>2.544.149</b>	<b>692</b>
7	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.865.388	115
	Udsudte skatteaktiver	1.960	2
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	348.106	207
	Andre tilgodehavender	240.503	140
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>2.455.957</b>	<b>464</b>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	2.638.073	2.654
	<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>	<b>2.638.073</b>	<b>2.654</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>59.567</b>	<b>112</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>5.153.597</b>	<b>3.230</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>7.697.746</b>	<b>3.922</b>



		2019/20	2018/19
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
	<b>Passiver pr. 30. juni</b>		
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	2.408.149	636
	Overført resultat	3.192.748	2.902
	Foreslået udbytte	110.600	108
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>5.836.498</b>	<b>3.771</b>
	Selskabsskat	234.345	144
8	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>234.345</b>	<b>144</b>
	Kreditinstitutter	1.449.977	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.000	7
	Gæld til tilknyttede virksomheder	92.787	0
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	77.140	0
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>1.626.904</b>	<b>7</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.861.249</b>	<b>151</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>7.697.746</b>	<b>3.922</b>
9	Eventualforpligtelser		
10	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Note	Egenkapitalopgørelse	2019/20 DKK	2018/19 1.000 DKK
<b>Egenkapitalopgørelse 1. juli - 30. juni</b>			
	Virksomhedskapital, primo	125.000	125
	<b>Virksomhedskapital</b>	<b>125.000</b>	<b>125</b>
	Datterselskabsreserver, primo	635.527	1.405
	Modtaget udbytte fra kapitalandele	0	-980
	Årets henlæggelse til reserve (ej resultatdisponering)	-45.395	-75
	Årets henlæggelse til reserve	1.818.017	286
	<b>Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</b>	<b>2.408.149</b>	<b>636</b>
	Overført resultat, primo	2.902.197	1.539
	Modtaget udbytte fra kapitalandele	0	980
	Årets henlæggelse til reserve (ej resultatdisponering)	45.395	75
	Årets overførte resultat	245.156	307
	<b>Overført resultat</b>	<b>3.192.748</b>	<b>2.902</b>
	Foreslået udbytte, primo	108.000	0
	Udbetaling af udbytte	-108.000	0
	Udbytte for regnskabsåret	110.600	108
	<b>Foreslået udbytte</b>	<b>110.600</b>	<b>108</b>
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>5.836.498</b>	<b>3.771</b>

Noter		2019/20	2018/19
		DKK	1.000 DKK
<b>1</b>	<b>Finansielle indtægter</b>		
	Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	34.618	9
	Andre finansielle indtægter	64.788	69
	<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>99.406</b>	<b>78</b>
<b>2</b>	<b>Finansielle omkostninger</b>		
	Renter tilknyttede virksomheder	1.178	0
	Andre finansielle omkostninger	136.739	10
	<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>137.917</b>	<b>10</b>
<b>3</b>	<b>Skat af årets resultat</b>		
	Skat af årets resultat	-23.320	0
	Regulering af udskudt skat	0	8
	<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>-23.320</b>	<b>8</b>
<b>4</b>	<b>Særlige poster</b>		
	Selskabet har i året solgt en andel af kapitalandel i associeret virksomhed, der for året giver en gevinst på TDKK 441. Beløbet er ført under posten "resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder".		
<b>5</b>	<b>Antal beskæftigede</b>		
	Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 1 beskæftigede (sidste år 1).		

	2019/20	2018/19
Noter	DKK	1.000 DKK

## 6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris 1. juli	56.000	56
Tilgang i årets løb	84.000	0
Afgang i årets løb	-4.000	0
Kostpris 30. juni	136.000	56
Værdireguleringer 1. juli	635.527	1.330
Årets resultatandel	1.818.017	286
Værdiregulering på afhændede aktiver	-45.395	0
Udloddet udbytte	0	-980
Værdireguleringer 30. juni	2.408.149	636
<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt</b>	<b>2.544.149</b>	<b>692</b>

Navn	Hjemsted	Ejerandel
Falckekdahl ApS	København	65 %
TMAP Holding ApS	København	10 %

## 7 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder

Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.865.388	115
<b>Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder i alt</b>	<b>1.865.388</b>	<b>115</b>

Af tilgodehavender forfalder DKK 1.848.831 til betaling efter mere end 1 år efter regnskabsårets udløb.

## 8 Langfristede gældsforpligtelser

Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år	0	0
--	---	---

## 9 Eventualforpligtelser

Selskabet har til fordel for dattervirksomhed Kauza ApS' kreditorer afgivet tilbagetrædelseserklæring vedrørende nettotilgodehavendet hos dattervirksomheden. Beløbet udgør TDKK 1.849 pr. balancedagen.

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomhederne Falckekdahl ApS, TMAP Holding ApS og Kauza ApS. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med dattervirksomhederne for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 234 pr. 30. juni 2020. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

	2019/20	2018/19
Noter	DKK	1.000 DKK

---

#### 10      **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for engagement med selskabets bankforbindelse er der afgivet pant i Andre værdipapirer og kapitalandele på 1.700 TDKK, der i årsrapporten har en regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2020 på TDKK 2.638

## 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 441. 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

#### Bruttoresultat

Andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttoresultat".

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger mv.

#### Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvis 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 administrationsselskab 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).

### 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.

Andre værdipapirer og kapitalandele, som består af børsnoterede aktier, måles til dagsværdi på balancedagen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### 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 acontoskatter.

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 nettorealiseringsværdi.