

FalckGlavindHolding ApS

Købmagergade 55, 2.

1550 København V

CVR-nummer 31624339

Årsrapport

1. juli 2021 - 30. juni 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 15. december 2022

Ane Falck Glavind
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Selskabsoplysninger

Selskab

FalckGlavindHolding ApS
Købmagergade 55, 2.
1550 København V

Hjemstedskommune: København
CVR-nummer: 31624339
Regnskabsperiode: 1. juli 2021 - 30. juni 2022

Direktion

Ane Falck Glavind

Revisor

Dansk Revision Frederikssund
Registreret revisionsanpartsselskab
Havnegade 4
3600 Frederikssund

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2021 - 30. juni 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, 27. november 2022

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 2021 - 30. juni 2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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, 27. november 2022

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 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.

		2021/22	2020/21
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
	Perioden 1. juli - 30. juni		
	Bruttoresultat	-16.875	-23
	Resultat før finansielle poster	-16.875	-23
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	130.753	-1.026
1	Finansielle indtægter	96.397	490
	Finansielle omkostninger	-351.525	-31
	Resultat før skat	-141.250	-591
	Skat af årets resultat	59.840	-96
	Årets resultat	-81.410	-686
	Forslag til resultatdisponering:		
	Foreslået udbytte	0	113
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	130.753	-1.025
	Overført resultat	-212.163	226
	Resultatdisponering i alt	-81.410	-686
2	Antal beskæftigede		

		2021/22	2020/21
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
Aktiver pr. 30. juni			
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	998.642	868
	Finansielle anlægsaktiver	998.642	868
	Anlægsaktiver i alt	998.642	868
4	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.436.783	2.451
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	59.840	0
5	Tilgodehavende skat	80.000	0
	Andre tilgodehavender	69.322	0
	Tilgodehavender	2.645.945	2.451
6	Andre værdipapirer og kapitalandele	2.743.943	3.040
	Værdipapirer og kapitalandele	2.743.943	3.040
	Likvide beholdninger	23.419	54
	Omsætningsaktiver i alt	5.413.307	5.545
	Aktiver i alt	6.411.949	6.413

		2021/22	2020/21
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
	Passiver pr. 30. juni		
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	862.642	733
	Overført resultat	3.857.381	4.069
	Foreslået udbytte	0	113
	Egenkapital i alt	4.845.023	5.039
	Selskabsskat til tilknyttede virksomheder	0	94
	Langfristede gældsforpligtelser	0	94
	Kreditinstitutter	1.476.373	1.193
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.000	7
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	83.553	80
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.566.926	1.280
	Gældsforpligtelser i alt	1.566.926	1.374
	Passiver i alt	6.411.949	6.413
7	Eventualforpligtelser		
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Egenkapitalopgørelse

Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal	Reserver for netto- opskriv- ninger	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Perioden 1. juli - 30. juni					
Saldo primo	125	733	4.069	113	5.039
Udbetalt udbytte	0	0	0	-113	-113
Årets henlæggelse til reserve, ej resul- tatdisponeret	0	0	1	0	1
Årets resultat	0	130	-212	0	-82
Egenkapital ultimo	125	863	3.857	0	4.845

	2021/22	2020/21
Noter	DKK	1.000 DKK
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	96.296	88
Andre finansielle indtægter	101	402
Finansielle indtægter i alt	96.397	490
2 Antal beskæftigede		
Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 1 beskæftigede (sidste år 1).		
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli	136.000	136
Kostpris 30. juni	136.000	136
Værdireguleringer 1. juli	731.889	2.408
Årets resultatandel	130.753	-1.026
Udloddet udbytte	0	-650
Værdireguleringer 30. juni	862.642	732
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	998.642	868
Navn	Hjemsted	Ejerandel
FalckEkdahl ApS	København	65 %
TMAP Holding ApS	København	10 %
4 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.436.783	2.451
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder i alt	2.436.783	2.451
Af tilgodehavender forfalder TDKK 2.284 til betaling efter mere end 1 år efter regnskabsårets udløb.		
5 Tilgodehavende skat		
Tilgodehavende skat	80.000	0
Tilgodehavende skat i alt	80.000	0
Af tilgodehavender forfalder DKK 80.000 til betaling efter mere end 1 år efter regnskabsårets udløb.		

	2021/22	2020/21
Noter	DKK	1.000 DKK

6 Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele	3.040.010	2.638
Årets realiserede handler	-83.183	0
Årets værdiregulering indregnet i resultatopgørelsen	-212.883	402
Andre værdipapirer og kapitalandele i alt	2.743.943	3.040

7 Eventualforpligtelser

Selskabet har til fordel for dattervirksomhed Kauza ApS' kreditorer afgivet tilbagetrædelseserklæring vedrørende nettotilgodehavendet hos dattervirksomheden. Beløbet udgør TDKK 2.284 pr. balancedagen.

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomhederne Falckekdahl ApS, TMAP Holding ApS og Kauza ApS. Som administrationselskab 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 0 pr. 30. juni 2022. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

8 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 2022 på TDKK 2.744.

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.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 posterings 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).

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.

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.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris, eller den lavere værdi, som de har på balancedagen.

Modtaget udbytte og/eller renter, samt realiserede kursgevinster og tab er indregnet i regnskabsposten "Finansielle indtægter".

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 gælds metode 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.