

CK Faaborg Holding ApS

CVR-nr. 29 62 92 26



Årsrapport 2013/14

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den 11. december 2014

Claus Køhler

dirigent



Building a better
working world



Indhold

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	4
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. juli - 30. juni	6
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 for CK Faaborg Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faaborg, den 11. december 2014
Direktion:

Claus Køhler



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i CK Faaborg Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for CK Faaborg Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at selskabet i regnskabsåret har haft et underskud på 70 t.kr. før skat og at selskabet pr. 30. juni 2014 har tabt størstedelen af anpartskapitalen. Dette indikerer, at der usikkerhed omkring selskabets mulighed for at fortsætte driften.

Det er selskabets vurdering, at selskabet vil fortsætte driften. Vi henviser til selskabets beskrivelse heraf i note 1.



Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Faaborg, den 11. december 2014

Ernst & Young

Godkendt Revisionspartnerselskab

John Nielsen
statsaut. revisor

Peter Klindt Eilertsen
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

CK Faaborg Holding ApS
Bjerregårdsvej 3
5600 Faaborg

CVR-nr.: 29 62 92 26
Stiftet: 28. juni 2006
Hjemstedskommune: Faaborg-Midtfyn
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Claus Køhler, direktør

Revision

Ernst & Young
Godkendt Revisionspartnerselskab
Bygmestervej 6
5600 Faaborg

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 11. december 2014 på selskabets adresse.



Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er investeringsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør -69.625 kr., som selskabets ledelse betragter som utilfredsstillende. Årets resultat foreslås disponeret som anført under resultatopgørelsen.

Pr. 30. juni 2014 udviste selskabets balance en aktivmasse på 22.533 kr. samt en egenkapital på 17.533 kr.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på selskabets økonomiske stilling pr. 30. juni 2014.

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for CK Faaborg Holding ApS for 2013/14 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 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 regnskabspost nedenfor.

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 eventuelle afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, 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.

Resultatopgørelse

Indtægter og omkostninger fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Der indtægtsføres i det regnskabsår deklarerede udbytte fra datterselskaber.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.



Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver.

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

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi, svarende til nominal værdi.



Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Resultatopgørelse

	Note	2013/14	2012/13
Administrationsomkostninger		<u>-7.125</u>	<u>-6.875</u>
Resultat af primær drift		-7.125	-6.875
Nedskrivning af finansielle aktiver		<u>-62.500</u>	<u>0</u>
Ordinært resultat før skat		-69.625	-6.875
Skat af ordinært resultat	2	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u><u>-69.625</u></u>	<u><u>-6.875</u></u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u><u>-69.625</u></u>	<u><u>-6.875</u></u>



Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Balance

	Note	2013/14	2012/13
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver	3		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	62.500
Anlægsaktiver i alt		0	62.500
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		13.250	13.250
Andre tilgodehavender		9.283	16.408
		22.533	29.658
AKTIVER I ALT		22.533	92.158



Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Balance

	Note	2013/14	2012/13
PASSIVER			
Egenkapital	4		
Anpartskapital		125.000	125.000
Overførte resultater		-107.467	-37.842
Egenkapital i alt		<u>17.533</u>	<u>87.158</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Anden gæld		5.000	5.000
PASSIVER I ALT		<u>22.533</u>	<u>92.158</u>
Eventualposter m.v.	5		
Nærtstående parter	6		

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Noter

1 Oplysninger om væsentlig usikkerhed ved fortsat drift

Datterselskabet CL Faaborg Holding ApS har i år realiseret et underskud på 1.369 t.kr. før skat som følge af nedskrivning af værdien af tilknyttede virksomheder. Som følger heraf har datterselskabet CL Faaborg Holding ApS en negativ egenkapital på 1.269 t.kr., hvorfor anparterne i dette selskab er nedskrevet med 63 t.kr. til 0 kr.

CK Faaborg Holding ApS er afhængigt af at blive likviditetsmæssigt understøttet af datterselskabet K. Hammer Hansen A/S. Dette datterselskab har i 2013/14 realiseret et underskud på 332 t.kr., men har forbedret resultatet med 153 t.kr. for perioden 1/7 - 31/10 2014 i forhold til samme periode året før. Budgetterne for de kommende år udviser positive resultater i størrelsesordenen 300-500 t.kr.

Frem til næste budgetterede udbytteudlodning forventes det på baggrund heraf af være muligt at opnå den nødvendige finansiering hos datterselskabet.

	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
2 Skat af ordinært resultat		
Specificeres således:		
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>

3 Finansielle anlægsaktiver

Navn og hjemsted	<u>Ejerandel</u>	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Egen- kapital</u>	<u>Årets resultat</u>
CL Faaborg Holding ApS, 5600 Faaborg	50 %	125.000	-1.268.590	-1.366.569
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2014			<u>-1.268.590</u>	<u>-1.366.569</u>

4 Egenkapital

	<u>Anparts- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2013	125.000	-37.842	87.158
Overført, jf. resultatdisponering	0	-69.625	-69.625
Egenkapital 30. juni 2014	<u>125.000</u>	<u>-107.467</u>	<u>17.533</u>



Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Noter

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabets har pantsat nom. 62.500 kr. anparter i CL Faaborg Holding ApS, Mellemgade 17, 5600 Faaborg til sikkerhed for begge selskabers engagementer med Sparekassen Fyn.

Iøvrigt

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for K. Hammer Hansen A/S' engagement med Sparekassen Fyn.

6 Nærtstående parter

CK Faaborg Holding ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Claus Køhler, Bjerregårdsvej 3, 5600 Faaborg, der er hovedanpartshaver.

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af anpartskapitalen:

Claus Køhler, Bjerregårdsvej 3, 5600 Faaborg.