


# CK Faaborg Holding ApS

Bjerregårdsvej 3, 5600 Faaborg


CVR-nr. 29 62 92 26



## Årsrapport for 2014/15

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den

Som dirigent:



.....

Claus Køhler



Building a better  
working world

## Indholdsfortegnelse

<b>Ledelsesberetning</b>	<b>1</b>
Oplysninger om selskabet	1
Beretning	1
<b>Ledelsespåtegning</b>	<b>2</b>
<b>Den uafhængige revisors erklæringer</b>	<b>3</b>
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	
Anvendt regnskabspraksis	9
Usikkerhed om going concern	10
Kapitalandele og andre værdipapirer	10
Sikkerhedsstillelser	10
Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser	10

### Oplysninger om selskabet

Navn	CK Faaborg Holding ApS
Adresse, postnr., by	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
Revision	Ernst & Young, Godkendt Revisionspartnerselskab Bygmestervej 6, 5600 Faaborg

### Beretning

#### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er investeringsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

#### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2014/15 udviser et underskud på kr. -20.375 mod kr. -69.625 sidste år, og selskabets balance pr. 30. juni 2015 udviser en negativ egenkapital på kr. -2.842.

#### Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 for CK Faaborg 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. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faaborg, den 18. december 2015

Direktionen:



---

Claus Køhler

### Til kapitalejerne i CK Faaborg Holding ApS

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for CK Faaborg Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 en vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens 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 virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere en 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet**

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at selskabet i regnskabsåret har haft et underskud på 20 t.kr. før skat og at selskabet pr. 30. juni 2015 har tabt anpartskapitalen. Dette indikerer, at der er usikkerhed omkring selskabets mulighed for at fortsætte driften.

Det er ledelsens vurdering, at selskabet vil fortsætte driften. Vi henviser til selskabets beskrivelse heraf i note 2.

### 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 18. december 2015  
ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28



Peter Ellertsen  
statsaut. revisor



Jens-Christian Nielsen  
statsaut. revisor

## Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015

Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Administrationsomkostninger	<u>-7.125</u>	<u>-7.125</u>
<b>Resultat af primær drift</b>	<b>-7.125</b>	<b>-7.125</b>
Finansielle omkostninger	<u>-13.250</u>	<u>-62.500</u>
<b>Resultat før skat</b>	<b>-20.375</b>	<b>-69.625</b>
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>-20.375</u></b>	<b><u>-69.625</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	<u>-20.375</u>	<u>-69.625</u>
	<b><u>-20.375</u></b>	<b><u>-69.625</u></b>

Balance pr. 30. juni

Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Aktiver</b>		
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	<u>2.158</u>	<u>22.533</u>
<b>Tilgodehavender</b>	<u>2.158</u>	<u>22.533</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>2.158</u>	<u>22.533</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u>2.158</u>	<u>22.533</u>

Balance pr. 30. juni

Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Passiver</b>		
<b>Egenkapital</b>		
Aktiekapital	125.000	125.000
Overført resultat	<u>-127.842</u>	<u>-107.467</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	<u><b>-2.842</b></u>	<u><b>17.533</b></u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Anden gæld	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<u><b>5.000</b></u>	<u><b>5.000</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u><b>5.000</b></u>	<u><b>5.000</b></u>
<b>Passiver i alt</b>	<u><u><b>2.158</b></u></u>	<u><u><b>22.533</b></u></u>

## Egenkapitaloppgørelse

(kr.)	<u>Aktiekapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
<b>Saldo pr. 1/7 2013</b>	125.000	-37.842	87.158
Årets resultat, jf. resultatdisponering		<u>-69.625</u>	<u>-69.625</u>
Egenkapital pr. 1/7 2014	125.000	-107.467	17.533
Årets resultat, jf. resultatdisponering		<u>-20.375</u>	<u>-20.375</u>
<b>Egenkapital pr. 30/6 2015</b>	<u><u>125.000</u></u>	<u><u>-127.842</u></u>	<u><u>-2.842</u></u>

## 1. Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

### Resultatopgørelsen

#### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Posten omfatter modtagne udbytter fra dattervirksomheder og associerede virksomheder i det omfang udbyttet ikke overstiger den akkumulerede indtjening i dattervirksomheden eller den associerede virksomhed i ejerperioden.

#### Finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

### Balancen

#### Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. Modtaget udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i dattervirksomheden eller den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

#### Selskabsskat

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

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultatet eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion.

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til nettorealiseringsværdi, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

## 2. Usikkerhed om going concern

Det associerede selskab CL Faaborg Holding ApS har i år realiseret et underskud på -308 t.kr. før skat som følge af nedskrivning af værdien af tilknyttede virksomheder. Som følge heraf har det associerede selskab CL Faaborg Holding ApS en negativ egenkapital på -1.673 t.kr. og anparterne heri er indregnet til 0 kr.

CK Faaborg Holding ApS er afhængigt af at blive likviditetsmæssigt understøttet af det associerede selskab K. Hammer Hansen A/S. Dette datterselskab har pr. 30. juni 2015 en egenkapital på -622 t.kr. Ledelsen i selskabet har igangsat adskillige initiativer, der med effekt fra regnskabsåret 2016/17 forventes at sikre positive resultater fremadrettet. Der vil i sagens natur kunne forekomme afvigelser til ledelsens resultatforventninger.

Det er ledelsens vurdering, at det associerede selskab har tilstrækkelig likviditet til at opretholde driften indtil 30. juni 2016.

## 3. Kapitalandele og andre værdipapirer

	<u>Retsform</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel %</u>	<u>Egenkapital kr.</u>	<u>Resultat kr.</u>
<b>Dattervirksomheder</b>					
CL Faaborg Holding ApS	Anparts-selskab	5600 Faaborg	50,00	-1.740.000	-471.410

## 4. Sikkerhedsstillelser

Ingen.

## 5. Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser

### Andre eventualforpligtelser:

Selskabet har pantsat nom. 62.500 kr. kapitalandele i CL Faaborg Holding ApS til sikkerhed for begge selskabers engagementer i Sparekassen Fyn.

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