



SØNDERJYSK ELITESPORT

SE Fodbold Holding A/S

Stadionparken 7
6500 Vojens

CVR-nr. 21 80 49 08

ÅRSRAPPORT FOR 2015 - 2016

Nærværende rapport er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 30/11 2016



(dirigent)

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegning	
Ledelsespåtegning	3
Revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Hoved- og nøgletal	7
Beretning	8
Årsregnskab for 1. juli - 30. juni	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	13
Balance pr. 30. juni	14
Egenkapitalopgørelse	16
Pengestrømsopgørelse	16
Noter	17

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for SE Fodbold Holding A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

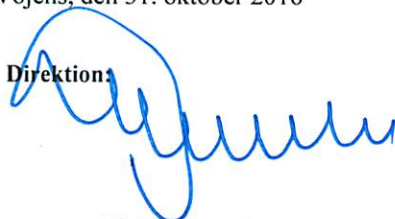
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og for selskabets finansielle stilling

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vojens, den 31. oktober 2016

Direktion:



Klaus Baagøe Rasmussen
direktør

Bestyrelse:



Claus Guldager
formand



Poul Christian Davidsen



Gynter Kohls

Påtegninger, fortsat

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejeren i SE Fodbold Holding A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SE Fodbold Holding A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Påtegninger, fortsat

Den uafhængige revisors påtegning

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at selskabet har tabt mere end 50 % af selskabskapitalen, og dermed er omfattet af selskabslovens bestemmelser om kapitaltab.

Vi henviser til note 1, hvori ledelsen redegør for kapitaltabet samt den fortsatte drift. Ledelsen vurderer, at der er skabt fornuftige rammer for den fortsatte drift, og at selskabet kan genvinde den tabte kapital og aflægger derfor årsregnskabet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

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.

Haderslev, den 31. oktober 2016

Ernst & Young
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28


Thorbjørn Bruhn
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Kontoradresse

SE Fodbold Holding A/S
Stadionparken 7
6500 Vojens

Telefon 74 52 14 99
Telefax 74 52 49 99
Hjemmeside www.soenderjyske.dk
E-mail info@soenderjyske.dk

CVR-nr. 21 80 49 08
Hjemstedskommune Haderslev

Bestyrelse

Claus Guldager (formand)
Poul Christian Davidsen
Gynther Kohls

Direktion

Klaus Baagøe Rasmussen

Revision

Ernst & Young, Godkendt Revisionspartnerselskab
Jomfrustien 6, 6100 Haderslev

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes den

30/11-16

Ledelsesberetning, fortsat

Hoved- og nøgletal

Hovedtal	tkr.	2015/2016	2014/2015	2013/14	2012/13	2011/12
		12 mdr.	12 mdr.	12 mdr.	12 mdr.	12 mdr.
Nettoomsætning		500	1.791	7.250	198	8.369
Resultat af primær drift		94	966	7.140	131	8.389
Resultat før finansielle poster		94	966	7.140	131	5.389
Resultat af finansielle poster		-927	-716	-729	-449	-1.103
Ordinært resultat før skat		-833	250	6.411	-318	4.286
Årets resultat		-650	723	5.301	2.243	4.286

Anlægsaktiver		23.500	23.854	22.330	10.750	9.750
Omsætningsaktiver		3.405	3.429	5.455	4.175	1.729
Aktiver i alt		26.906	27.283	27.785	14.925	11.479
Aktiekapital		500	500	500	500	500
Egenkapital		-16.931	-16.281	-17.003	-22.304	-24.548
Gældsforpligtelser		43.837	43.563	44.788	37.229	36.027

		12 mdr.	12 mdr.	12 mdr.	12 mdr.	12 mdr.
Investering i materielle anlægsaktiver		0	355	11.580	0	0
Afskrivning på anlægsaktiver		354	331	0	-13	41

		12 mdr.	12 mdr.	12 mdr.	12 mdr.	12 mdr.
Pengestrøm fra driften		-9	6.850	10.104	999	6.417
Pengestrøm til investering		0	-355	-11.580	-987	-1.138
Pengestrøm fra finansiering		0	-1.485	1.485	0	-3.239
Pengestrøm i alt		-9	5.010	9	12	2.041

Nøgletal	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
Overskudsgrad	18,9%	53,9%	98,5%	66,3%	64,4%
Afkastningsgrad	0,3%	3,5%	33,4%	1,0%	38,8%
Soliditetsgrad	neg.	neg.	neg.	neg.	neg.
Egenkapitalforrentning	-	-	-	-	-

Beregning af nøgletal

Overskudsgrad:	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Afkastningsgrad:	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Gennemsnitlige aktiver}}$
Soliditetsgrad:	$\frac{\text{Egenkapital, ultimo} \times 100}{\text{Passiver i alt, ultimo}}$
Egenkapitalforretning:	$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Nøgletal er udarbejdet i overensstemmelse med Finansanalytikerforenings "Anbefalinger og Nøgletal 2010".

Ledelsesberetning, fortsat

Beretning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at udvikle, profilere og udføre elitesport i Sønderjylland samt udøve virksomhed og aktiviteter, der efter bestyrelsens skøn er naturligt forbundet hermed, herunder handel og investering, som har tilknytning hertil.

Selskabets udvikling og væsentlige begivenheder efter regnskabsårets udløb.

Generelt

Selskabet fungerer som eneejer af SønderjyskE Fodbold A/S

Økonomi

Årets resultat efter skat udgør et underskud på 650 tkr., der i regnskabet er forudsat disponeret, som det fremgår af resultatdisponeringen på side 14.

Resultatet lever ikke op til forventningerne, som udmeldt i årsrapporten for 2014/15.

Væsentlige begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb ikke indtrådt forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af selskabets økonomiske stilling pr. 30. juni 2016.

Fremtiden

Der forventes et positivt resultat for regnskabsåret 2016/17.

Kapitaltab

Selskabet havde på balancetidspunktet tabt mere end halvdelen af sin kapital og var derfor på statustidspunktet omfattet af selskabslovens bestemmelse i § 119 vedrørende kapitaltab.

Der er lagt en plan for, hvorledes selskabet bl.a. gennem ejertilskud sikrer det nødvendige kapitalberedskab. Der er således tilstrækkelig likviditet til den daglige drift i regnskabsåret 2016/17.

Det er ledelsens opfattelse, at der med det omtalte tilskud samt indgåede finansieringsaftaler kombineret med den allerede tilførte ansvarlige lånekapital, som fremgår af indeværende årsrapport, er skabt fornuftige rammer for den fortsatte drift således, at selskabet derigennem kan genvinde den tabte kapital.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SE Fodbold Holding A/S for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse C-virksomheder (mellemstore).

Regnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som den seneste årsrapport.

I henhold til årsregnskabslovens §112 er der ikke udarbejdet koncernregnskab. Årsregnskabet for SE Fodbold Holding A/S og tilhørende dattervirksomhed indgår i koncernregnskabet for Fonden til fremme af elitesport og kultur i Sønderjylland, cvr.nr. 30 89 51 42.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele fra aktivet vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når de er indgået eller sandsynlige og 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 indregningen 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. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Selskabets resultatopgørelse og balance afviger på enkelte punkter fra de i årsregnskabsloven foreskrevne skemaer. Afvigelse er foretaget for bedre at informere regnskabslæseren om selskabets økonomiske forhold.

Omregning af fremmed valuta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner. Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs eller indregningen i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Dette princip praktiseres ved at foretage periodisering af vederlag for salgsrettigheder og sponsorater.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vedlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter enten af mindre målestok eller af sekundær karakter i forhold til enten virksomhedens hovedformål eller hovedindtægtskilde, som præsenteres særskilt.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner og gæld i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af ordinært resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og undersgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt driftsmateriel og inventar indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger, eller til brugsværdien, hvor denne er lavere af årsager, der ikke antages at være forbigående. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Afskrivning foretages lineært over aktivernes forventede brugstid, som vurderes at være følgende:

Bygninger	15 år
Driftsmateriel og inventar	3-8 år

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Nedskrivning på materielle og finansielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel materielle som finansielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdien af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte aconto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Som administrationselskab i sambeskatningskredsen overtages hæftelsen for dattervirksomhedernes selskabsskatter overfor skattemyndighederne i takt med dattervirksomhedernes betaling af sambeskatningsbidrag. Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag".

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

Ansvarlig lånekapital

Gældsforpligtelser, hvor kreditor har tilkendegivet at træde tilbage til fordel for alle virksomhedens andre kreditorer, præsenteres som ansvarlig lånekapital. Indregningen foretages efter samme metode som gældsforpligtelser.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driften

Pengestrømme fra driftsaktivitet præsenteres indirekte og opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapitalen, betalte finansielle poster samt betalte selskabsskatter.

Pengestrøm til investering

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansiering

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld samt betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet bankgæld, der forfalder på anfordring, og som indgår i den løbende likviditetsstyring.

Resultatopgørelse

Note	2015/2016	2014/2015
		tkr.
Indtægter		
Sponsorindtægter og bidrag	0	1.291
Andre driftsindtægter	500.000	500
Indtægter i alt	<u>500.000</u>	<u>1.791</u>
Omkostninger		
Administrationsomkostninger	-33.774	-479
Lokaleomkostninger	-18.289	-15
4 Afskrivninger	-353.664	-331
Omkostninger i alt	<u>-405.727</u>	<u>-825</u>
Resultat af primær drift	94.273	966
2 Finansielle indtægter	411.123	410
2 Finansielle omkostninger	<u>-1.338.610</u>	<u>-1.126</u>
Resultat før skat	-833.214	250
3 Skat af ordinært resultat	<u>182.770</u>	<u>473</u>
Årets resultat	<u>-650.444</u>	<u>723</u>
Foreslås fordelt således:		
Overført resultat	<u>-650.444</u>	<u>723</u>
	<u>-650.444</u>	<u>723</u>

Balance

Note	30. juni 2016	30. juni 2015 tkr.
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
4	Materielle anlægsaktiver	
	Grunde og bygninger	11.146.664 11.473
	Driftsmateriel og inventar	103.469 131
		<u>11.250.133</u> <u>11.604</u>
	Finansielle anlægsaktiver	
5	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	500.000 500
	Tilgodehavende ansvarlig lånekapital hos tilknyttet virksomhed	10.250.000 10.250
	Tilgodehavende HFK Tribune	1.500.000 1.500
		<u>12.250.000</u> <u>12.250</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>23.500.133</u> <u>23.854</u>
	Tilgodehavender	
	Tilgodehavender fra salg	21.360 43
	Tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed	0 23
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	445.778 153
6	Udskudt skatteaktiv	2.888.142 3.151
		<u>3.355.280</u> <u>3.370</u>
	Likvide beholdninger	<u>50.189</u> <u>59</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.405.469</u> <u>3.429</u>
	AKTIVER I ALT	<u>26.905.602</u> <u>27.283</u>

Balance

Note	30. juni 2016	30. juni 2015 tkr.	
	PASSIVER		
7	Egenkapital		
	Aktiekapital	500.000	500
	Overført resultat	-17.431.225	-16.781
	Egenkapital i alt	-16.931.225	-16.281
	Langfristede gældsforpligtelser		
8	Ansvarlig lånekapital (gæld til tilknyttede virksomheder)	15.700.000	15.700
	Øvrige kreditinstitutter	1.500.000	1.500
9	Langfristede gældsforpligtelser i alt	17.200.000	17.200
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.007.740	2.738
	Gæld til tilknyttede virksomheder	24.534.413	23.597
	Anden gæld	94.674	29
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	26.636.827	26.364
	Gæld i alt	43.836.827	43.564
	PASSIVER I ALT	26.905.602	27.283
13	Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser		
14	Nærtstående parter		
15	Ejerforhold		

Egenkapitalopgørelse

	Aktie- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	500.000	-16.780.781	-16.280.781
Resultatdisponering 2015/2016	0	-650.444	-650.444
Egenkapital 30. juni 2016	<u>500.000</u>	<u>-17.431.225</u>	<u>-16.931.225</u>

Pengestrømsopgørelse

Note	2015/2016	2014/2015	
		tkr.	
	Årets resultat	-650.444	723
10	Reguleringer	1.098.381	574
11	Ændring i driftskapital	317.137	6.269
	Pengestrøm fra drift før finansielle poster	765.074	7.566
	Renteindtægter og lignende indtægter	411.123	410
	Renteomkostninger og lignende omkostninger	-1.338.610	-1.126
	Pengestrøm fra ordinær drift	-162.413	6.850
	Modtaget sambeskatningsbidrag	153.420	0
	Pengestrøm fra driftsaktivitet	-8.993	6.850
	Køb af materielle anlægsaktiver	0	-355
	Pengestrøm til investeringsaktivitet	0	-355
	Tilført lånekapital til eksterne virksomheder	0	-1.500
	Optaget langfristet lån	0	15
	Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	0	-1.485
	Ændring i likvider	-8.993	5.010
	Likvider, primo	59.182	-4.951
12	Likvider, ultimo	50.189	59

Noter

Note

1 Regnskabsmæssige skøn og usikkerheder

Kapitaltab

Selskabet havde på balancetidspunktet tabt mere end halvdelen af sin kapital og var derfor på statutstidspunktet omfattet af selskabslovens bestemmelse i § 119 vedrørende kapitaltab.

Der er lagt en plan for, hvorledes selskabet bl.a. gennem ejertilskud sikrer det nødvendige kapitalberedskab. Der er således tilstrækkelig likviditet til den daglige drift i regnskabsåret 2016/17.

Det er ledelsens opfattelse, at der med det omtalte tilskud samt indgåede finansieringsaftaler kombineret med den allerede tilførte ansvarlige lånekapital, som fremgår af indeværende årsrapport, er skabt fornuftige rammer for den fortsatte drift således, at selskabet derigennem kan genvinde den tabte kapital.

2 Finansielle indtægter og omkostninger

Renteindtægter af koncernmellemværender udgør 411.123 kr. (2014/15: 410 tkr.)

Renteudgifter af koncernmellemværender udgør 1.033.932 kr. (2014/15: 912 tkr.)

3 Skat af ordinært resultat

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
		tkr.
Sambeskatningsbidrag	-445.778	-154
Årets regulering af udskudt skat	<u>263.008</u>	<u>-319</u>
	<u>-182.770</u>	<u>-473</u>
Betalt selskabsskat	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter fortsat ...

Note

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Drifts- materiel og inventar</u>	<u>Grunde og bygninger</u>
Anskaffelsessum 1. juli 2015	134.960	11.800.000
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Afgang ved overdragelse	0	0
Anskaffelsessum 30. juni 2016	<u>134.960</u>	<u>11.800.000</u>
Afskrivninger 1. juli 2015	4.499	326.664
Afgang	0	0
Afskrivninger	26.992	326.672
Afgang ved overdragelse	0	0
Afskrivninger 30. juni 2016	<u>31.491</u>	<u>653.336</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>103.469</u>	<u>11.146.664</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2015	<u>130.461</u>	<u>11.473.336</u>

5 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Kapitalandele tilknyttede virksomheder</u>
Anskaffelsessum 1. juli 2015	10.500.000
Tilgang	0
Afgang	0
Afgang ved overdragelse	0
Anskaffelsessum 30. juni 2016	<u>10.500.000</u>
Reguleringer 1. juli 2015	-10.000.000
Årets regulering	0
Reguleringer 30. juni 2016	<u>-10.000.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>500.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2015	<u>500.000</u>

	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
SønderjyskE Fodbold A/S, Haderslev	100%	-2.150.592	2.767.466

Noter fortsat ...

6 Udskudt skatteaktiv

	<u>30. juni 2016</u>	<u>30. juni 2015</u>
		tkr.
Udskudt skattetilgodehavende primo	3.151.150	2.832
Årets regulering af udskudt skat	-263.008	319
Udskudt skatteaktiv 30. juni	<u>2.888.142</u>	<u>3.151</u>

7 Egenkapital

Aktiekapitalen består af: kr.

1.000 A-aktier à kr. 500 500.000

8 Ansvarlig lånekapital

Den langfristede ansvarlige lånekapital udgør på statutidspunktet 15.700.000 kr.
Den ansvarlige lånekapital ydet af tilknyttet virksomhed er uopsigelig til 1. juli 2019.

9 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Gæld i alt 30/6 2015</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2016</u>	<u>Afdrag 2016/17</u>	<u>Langfristet andel</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Ansvarlig lånekapital	15.700.000	15.700.000	0	15.700.000	0
Øvrige kreditinstitutter	1.500.000	1.500.000	0	1.500.000	0
	<u>17.200.000</u>	<u>17.200.000</u>	<u>0</u>	<u>17.200.000</u>	<u>0</u>

Noter fortsat ...

10 Reguleringer

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
		tkr.
Afskrivninger iflg. anlægsnoter	353.664	331
Renteindtægter og lignende indtægter	-411.123	-410
Renteomkostninger og lignende omkostninger	1.338.610	1.126
Skat af årets resultat	-182.770	-473
	<u>1.098.381</u>	<u>574</u>

11 Ændring i driftskapital

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
		tkr.
Ændring af tilgodehavender	-109.985	2.558
Ændring i leverandørgæld, anden gæld samt gæld til tilknyttede virksomheder	427.122	3.711
	<u>317.137</u>	<u>6.269</u>

12 Likvider, ultimo

	<u>30. juni</u>	<u>30. juni</u>
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
		tkr.
Likvide beholdninger	50.189	59
Bankgæld	0	0
	<u>50.189</u>	<u>59</u>

Noter uden henvisning

13 Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser

Der påhviler på vegne af koncernen selskabet samlede nominelle leje- og leasingforpligtelser på kr. 19.438 tkr, hvoraf den største del løber frem til år 2030.
Af den samlede forpligtelse forfalder 1.364 tkr. i 2016/17.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i SønderjyskE-koncernen. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen udgør pr. 30. juni 2016 0 kr. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Der er ingen verserende retssager, hvis udfald kan få væsentlig indflydelse på selskabets økonomiske stilling og resultat.

14 Nærtstående parter

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse i selskabet pr. 30. juni 2016 udgøres af:

Fonden til fremme af elitesport og Kultur i Sønderjylland

Øvrige nærtstående parter, som selskabet har haft transaktioner med i regnskabsåret udgøres af:

Haderslev Fodboldklub (HFK - moderklub herrefodbold)

Sydstjernen (SHK - moderklub damehåndbold)

Vojens Ishockey Klub (VIK - moderklub ishockey)

hf Sønderborg (moderklub herrehåndbold)

Sønderjysk UdviklingsSamarbejde A/S (SUSAM)

SønderjyskE Fodbold A/S

SønderjyskE Damehåndbold A/S

SønderjyskE Herrehåndbold A/S

SønderjyskE Ishockey A/S

Sønderjysk Elitesport A/S

15 Ejerforhold

Følgende kapitalejer var pr. 30. juni 2016 omfattet af selskabslovens § 55:

Fonden til fremme af elitesport og Kultur i Sønderjylland