

Klaus Faaborg Holding ApS

Odinsvej 12, 6840 Oksbøl

Årsrapport for

2015/16

CVR-nr. 29 62 93 07

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

3 / 10 2016



Klaus Faaborg
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Klaus Faaborg Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnsket et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse .

Oksbøl, den 21. september 2016

Direktion

Klaus Faaborg



Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Klaus Faaborg Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Klaus Faaborg Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der 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 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 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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 for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Esbjerg, den 21. september 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Alexander Rasmussen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Klaus Faaborg Holding ApS Odinsvej 12 6840 Oksbøl
	CVR-nr.: 29 62 93 07
	Stiftet: 16. juni 2006
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
	10. regnskabsår
Direktion	Klaus Faaborg
Revision	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Edison Park 4 6715 Esbjerg N
Associeret virksomhed	Intersport, ApS, Varde

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje aktier i selskaber.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 5.725 mod 41.992 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Selskabet har efter årets regnskabsafslutning solgt sine kapitalandele i Intersport Varde A/S.

Udover ovennævnte er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Årsrapporten for Klaus Faaborg Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Anvendt regnskabspraksis

Associeret virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under henrette forpligtelser i det omfang, virksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttotab	-5.000	-3.750
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	35.826	81.868
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	345	14.022
1 Andre finansielle omkostninger	-25.446	-50.148
Resultat før skat	5.725	41.992
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	5.725	41.992
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	5.725	41.992
Disponeret i alt	5.725	41.992

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
2 Kapitalandele i associerede virksomheder		140.974	129.897
3 Tilgodehavender hos associerede virksomheder		163.608	163.263
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>304.582</u>	<u>293.160</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>304.582</u>	<u>293.160</u>
Omsætningsaktiver			
Likvide beholdninger		<u>14.617</u>	<u>94</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>14.617</u>	<u>94</u>
Aktiver i alt		<u>319.199</u>	<u>293.254</u>

Balance 30. juni

Passiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
	Egenkapital		
4	Anpartskapital	200.000	125.000
5	Overført resultat	-196.164	-826.887
	Egenkapital i alt	<u>3.836</u>	<u>-701.887</u>
	 Gældsforpligtelser		
	Anden gæld	<u>315.363</u>	<u>995.141</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>315.363</u>	<u>995.141</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>315.363</u>	<u>995.141</u>
	 Passiver i alt	<u>319.199</u>	<u>293.254</u>

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

7 Eventualposter

Noter

	2015/16	2014/15		
1. Andre finansielle omkostninger				
Andre renteomkostninger	25.446	50.148		
	25.446	50.148		
2. Kapitalandele i associerede virksomheder				
Anskaffelsessum 1. juli 2015	500.001	500.001		
Kostpris 30. juni 2016	500.001	500.001		
Opskrivning 1. juli 2015	-370.103	-408.659		
Årets resultat før afskrivninger	35.826	81.868		
Udbytte	-24.750	-43.313		
Opskrivninger 30. juni 2016	-359.027	-370.104		
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	140.974	129.897		
Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter				
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos Klaus Faaborg Holding ApS
Intersport, Varde	24,75 %	569.592	144.753	140.974
		569.592	144.753	140.974
3. Tilgodehavender hos associerede virksomheder				
Tilgodehavende hos intersport Varde ApS			163.608	163.263
			163.608	163.263
4. Anpartskapital				
Anpartskapital 1. juli 2015			125.000	125.000
Kontant kapitaludvidelse			75.000	0
			200.000	125.000

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2015	-826.887	-868.879
Årets overførte overskud eller underskud	5.725	41.992
Overført fra overkurs ved emission	<u>624.998</u>	<u>0</u>
	<u>-196.164</u>	<u>-826.887</u>

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

7. Eventualposter

Selskabet har et udskudt skatteaktiv som ikke er aktiveret på t.kr. 86.

Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.