

CL Faaborg Holding ApS

Mellemgade 17, 5600 Faaborg

CVR-nr. 29 62 95 52



Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den

Som dirigent:



.....



Building a better
working world



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Oplysninger om selskabet	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for CL Faaborg Holding ApS.

Årsrapporten aflægges 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 for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faaborg, den 16. december 2016
Direktion:



Claus Køhler



Lotte Køhler

Bestyrelse:



Claus Køhler



Lotte Køhler

Ronny Kristian Lilienvald

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i CL Faaborg Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for CL Faaborg Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance 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 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 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 for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 8 tkr. efter skat, og at selskabets forpligtelser pr. 30. juni 2016 overstiger selskabets aktiver med 1.748 tkr. Dette indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed om selskabets mulighed for at fortsætte driften.

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

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 16. december 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28


Jens-Christian Nielsen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	CL Faaborg Holding ApS
Adresse, postnr., by	Mellemgade 17, 5600 Faaborg
CVR-nr.	29 62 95 52
Stiftet	29. juni 2006
Hjemstedskommune	Faaborg-Midtfyn
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Bestyrelse	Claus Køhler Lotte Køhler Ronny Kristian Lilienvald
Direktion	Claus Køhler Lotte Køhler
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Bygmestervej 6, 5600 Faaborg

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at besidde kapitalandele i datterselskab.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på 8.626 kr. mod 471.409 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2016 udviser en negativ egenkapital på 1.748.625 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Forventet udvikling

Der henvises til beskrivelsen i note 2.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	Administrationsomkostninger	-8.626	-8.625
	Resultat af primær drift	-8.626	-8.625
	Finansielle indtægter	0	134.243
	Finansielle omkostninger	0	-500.000
	Resultat før skat	-8.626	-374.382
3	Skat af årets resultat	0	-97.027
	Årets resultat	-8.626	-471.409
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-8.626	-471.409
		-8.626	-471.409

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Balance

Note	kr.	2015/16	2014/15
	AKTIVER		
	Omsætningsaktiver		
	Likvide beholdninger	0	66.861
	Omsætningsaktiver i alt	0	66.861
	AKTIVER I ALT	0	66.861
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	-1.873.625	-1.864.999
	Egenkapital i alt	-1.748.625	-1.739.999
	Gældsforpligtelser		
4	Langfristede gældsforpligtelser		
	Anden gæld	1.735.000	1.735.000
		1.735.000	1.735.000
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	5.000
	Gæld til tilknyttede virksomheder	8.625	66.860
		13.625	71.860
	Gældsforpligtelser i alt	1.748.625	1.806.860
	PASSIVER I ALT	0	66.861

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift
- 5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 6 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for CL Faaborg Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Skat

Modervirksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Modervirksomheden 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 sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat, årets sambeskatningsbidrag og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - 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 i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles ved første indregning til kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle aktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

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

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi, som sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

2 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift

Selskabets drift er på sigt afhængigt af at blive likviditetsmæssigt understøttet af datterselskabet K. Hammer Hansen A/S. Indtil datterselskab får mulighed for udbytteudlodning, vil det at være muligt at opnå den nødvendige finansiering via mellemregning hos selskabets anpartshavere. Datterselskabet har pr. 30. juni 2016 en egenkapital på -1.012 t.kr. Ledelsen i datterselskabet har igangsat adskillige initiativer, der med effekt fra regnskabsåret 2016/17, forventes at sikre positive resultater fremadrettet.

Det er ledelsens vurdering, at datterselskabet har tilstrækkelig likviditet til at opretholde driften indtil 30. juni 2017.

Selskabet har et langfristet lån på 1.735 t.kr., og kreditor har afgivet erklæring om, at der maksimalt kan kræves afdrag svarende til udbyttegrundlaget i datterselskabet K. Hammer Hansen A/S.

kr.	2015/16	2014/15
3 Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	0	97.027
	<u>0</u>	<u>97.027</u>

4 Langfristede gældsforpligtelser

kr.	Gæld i alt 30/6 2016	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Anden gæld	1.735.000	0	1.735.000	0
	<u>1.735.000</u>	<u>0</u>	<u>1.735.000</u>	<u>0</u>

Kreditor har afgivet erklæring om, at der maksimalt kan kræves afdrag svarende til udbyttegrundlaget i datterselskabet K. Hammer Hansen A/S, der er som følge heraf usikkerhed omkring forfaldstidspunktet.

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet K. Hammer Hansen A/S som administrationsselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2013 samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter, som forfalder til betaling den 1. juli 2012 eller senere.

Andre økonomiske forpligtelser

Ingen.

6 Sikkerhedsstillelser

Ingen.