

Grant Thornton
Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab

Stockholmsgade 45
2100 København Ø
CVR-nr. 34209936

T (+45) 33 110 220

www.grantthornton.dk

Charlotte Fabian Holding ApS

c/o Bella Center showroom B3-108, Center Boulevard 5, 1, 2300 København S

CVR-nr. 30 98 92 60

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. november 2016.



Charlotte Fabian
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsepåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Charlotte Fabian Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

København S, den 17. november 2016

Direktion



Charlotte Fabian

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Charlotte Fabian Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Charlotte Fabian 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.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion skal vi henlede opmærksomheden på, at virksomhedskapitalen er tabt, men at denne forventes reetableret inden for de nærmeste år, hvorfor regnskabet er aflagt med fortsat drift for øje. Vi henviser til note 1.

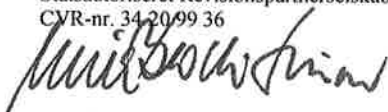
Udtalelse om ledelsesberetningen

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.

København, den 17. november 2016

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36



Ulrik Bloch-Sørensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Charlotte Fabian Holding ApS c/o Bella Center showroom B3-108 Center Boulevard 5, 1 2300 København S
	CVR-nr.: 30 98 92 60
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Charlotte Fabian
Revision	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø
Associeret virksomhed	Fabian Trading ApS, København

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at eje 1/3 af anparterne i Fabian Trading ApS, hvis aktivitet består i handel med sko.

Usædvanlige forhold

Der er ikke registreret usædvanlige forhold i denne årsrapport.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været konstateret usikkerheder i forbindelse med indregning eller måling af selskabets aktiver eller passiver.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat, et underskud på 3.207 kr. er i overensstemmelse med ledelsens forventninger.

Selskabets ledelse er opmærksom på at mere end halvdelen af virksomhedskapitalen er tabt, men anser det for værende realistisk at denne er reetableret inden for de nærmeste regnskabsår med egen indtjening i form af udbytte og eventuel udvidelse af virksomhedskapitalen. Ledelsen anser det for forsvarligt at aflægge årsrapporten med fortsat drift for øje, idet selskabets direkte kapitalejer og det associerede selskab har accepteret at bibeholde deres mellemregning, og vil understøtte at selskabets gældsforpligtelser (bortset fra mindre omkostningskreditorer) ikke vil blive krævet indfriet før selskabets økonomiske forhold giver mulighed herfor.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Charlotte Fabian 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.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende likvide beholdninger, gæld og transaktioner i fremmed valutasamt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra associerede virksomheder indtægtsføres, når dette modtages.

Udbytte fra kapitalandele i associerede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

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

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en forpligtelse under posten "Forslag til udbytte for regnskabsåret".

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> <u>kr.</u>	<u>2014/2015</u> <u>t.kr.</u>
Bruttofortjeneste	0	0
Driftsresultat	0	0
2 Andre finansielle omkostninger	-3.207	-3
Resultat før skat	-3.207	-3
Årets resultat	-3.207	-3
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-3.207	-3
Disponeret i alt	-3.207	-3

Balance 30. juni

Aktiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver			
3	Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>100.000</u>	<u>100</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>100.000</u>	<u>100</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>100.000</u>	<u>100</u>
Omsætningsaktiver			
	Likvide beholdninger	<u>24</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>24</u>	<u>0</u>
	Aktiver i alt	<u>100.024</u>	<u>100</u>

Balance 30. juni

Passiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Egenkapital			
4	Anpartskapital	125.000	125
5	Overført resultat	-141.816	-139
	Egenkapital i alt	-16.816	-14
Gældsforpligtelser			
	Gæld til associerede virksomheder	85.548	78
	Anden gæld	31.292	36
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	116.840	114
	Gældsforpligtelser i alt	116.840	114
	Passiver i alt	100.024	100
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7	Eventualposter		

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabets ledelse er opmærksom på at mere end halvdelen af virksomhedskapitalen er tabt, men anser det for værende realistisk at denne er reetableret inden for de nærmeste regnskabsår med egen indtjening i form af udbytte og eventuel udvidelse af virksomhedskapitalen. Ledelsen anser det for forsvarligt at aflægge årsrapporten med fortsat drift for øje, idet selskabets direkte kapitalejer og det associerede selskab har accepteret at bibeholde deres mellemregning, og vil understøtte at selskabets gældsforpligtelser (bortset fra mindre omkostningskreditorer) ikke vil blive krævet indfriet før selskabets økonomiske forhold giver mulighed herfor.

	2015/2016 kr.	2014/2015 t.kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	3.207	3
	3.207	3
3. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2015	100.000	100
Kostpris 30. juni 2016	100.000	100
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	100.000	100

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital kr.	Årets resultat kr.	Regnskabs- mæssig værdi hos Charlotte Fabian Holding ApS kr.
Fabian Trading ApS, København	33,33 %	-678.986	-151.374	100.000
		-678.986	-151.374	100.000

Den associerede virksomheds egenkapital er negativ pr. 30. juni 2016. Ledelsen i den associerede virksomhed forventer at kunne retablere kapitalen ved fortsat drift, hvorfor der ikke er foretaget nedskrivning af kapitalandelens regnskabsmæssige værdi.

Noter

	30/6 2016 kr.	30/6 2015 t.kr.
4. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. juli 2015	125.000	125
	125.000	125
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2015	-138.609	-136
Årets overførte overskud eller underskud	-3.207	-3
	-141.816	-139

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen registrerede pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. 30. juni 2016.

7. Eventualposter**Eventualaktiver**

Selskabet har et udskudt skatteaktiv i størrelsesordenen 21 t.kr., som ikke er indregnet i årsregnskabet for 2015/2016.

Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen registrerede eventualforpligtelser pr. 30. juni 2016.