

Kalisa ApS
Åbrovej 11, 8250 Egå

CVR-nr. 12 78 72 78

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. marts 2017.



Jørgen Kristensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Kalisa 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. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egå, den 21. marts 2017

Direktion


Jørgen Kristensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Kalisa ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kalisa ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Svendborg, den 21. marts 2017

Tranberg

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 26 06 36 55


Torben Tranberg Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Kalisa ApS
Åbrovej 11
8250 Egå

CVR-nr.: 12 78 72 78
Stiftet: 22. februar 1989
Hjemsted: Aarhus
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Jørgen Kristensen

Revisor

Tranberg Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Ryttervej 4
5700 Svendborg

Bankforbindelse

Nordea Bank A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets vedtægtsmæssige formål er produktion, handel, finansiering og investering.

Selskabet har i året kun haft finansielle aktiviteter i form af handel med værdipapirer og finansielle terminsforretninger.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Markedsværdien på finansielle kontrakter udgør på statusdagen -356 t.kr., hvorfor årets resultat er påvirket negativt med 356 t.kr.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Kapitaltab

Ved regnskabsårets udløb er selskabet omfattet af kapitaltabsbestemmelserne i selskabslovens § 119. Kapitalen forventes reetableret ved egen indtjening i de kommende år. Indtil da stiller selskabets ledelse nødvendig kapital til rådighed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kalisa 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 nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning består af værdipapirhandler samt finansielle kontrakter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 i egenkapitalen.

Balancen

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes finansielle kontrakter der er optaget til negativ markedsværdi pr. 31. december 2016.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Driftsresultat	-383.474	78.346
Andre finansielle indtægter	0	1.499
Øvrige finansielle omkostninger	-28.986	-54.298
Resultat før skat	-412.460	25.547
Skatter	0	0
Ordinært resultat efter skat	-412.460	25.547
Årets resultat	-412.460	25.547
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	25.547
Disponeret fra overført resultat	-412.460	0
Disponeret i alt	-412.460	25.547

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Omsætningsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>0</u>	<u>155</u>
Værdipapirer i alt	<u>0</u>	<u>155</u>
Likvide beholdninger	<u>240.502</u>	<u>262.561</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>240.502</u>	<u>262.716</u>
Aktiver i alt	<u>240.502</u>	<u>262.716</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital			
1	Virksomhedskapital	125.000	125.000
2	Overført resultat	<u>-1.000.965</u>	<u>-588.505</u>
	Egenkapital i alt	<u>-875.965</u>	<u>-463.505</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.800	4.800
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	756.032	721.421
	Periodeafgrænsningsposter	<u>355.635</u>	<u>0</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.116.467</u>	<u>726.221</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.116.467</u>	<u>726.221</u>
	Passiver i alt	<u>240.502</u>	<u>262.716</u>
3	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
4	Eventualposter		

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
2. Overført resultat		
Overført resultat primo	-588.505	-614.052
Årets overførte overskud eller underskud	-412.460	25.547
	<u>-1.000.965</u>	<u>-588.505</u>
3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Indestående på konto 235 t.kr. er sikkerhedskonto.		
4. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Ingen.		