

Casa Blanca ApS

Lyngbyvej 20
2100 København Ø

CVR-nr. 17 95 55 43

Årsrapport 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 7. april 2016



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Beretning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter til årsrapporten	13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Casa Blanca ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Det er endvidere min 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.

København, den 7. april 2016

Direktion


Jørgen Bertelsen



KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dampfærgevej 28
2100 København Ø

Telefon 70707760
www.kpmg.dk
CVR-nr. 25578198

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Casa Blanca ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Casa Blanca ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet 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 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

København, den 7. april 2016

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Benny Lyngé Sørensen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Selskabet

Casa Blanca ApS
Lyngbyvej 20
2100 København Ø

CVR-nr.: 17 95 55 43
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: København Ø

Direktion

Jørgen Bertelsen

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dampfærgevej 28
2100 København Ø

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 7. april 2016, på selskabets
adresse.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er at eje dattervirksomheden Maritimo 101 S.L., Spanien.

Maritimo 101 S.L.'s aktivitet har i 2015 været at eje en ejendom beliggende Calle Bulto 67, La Carihuela, Malaga. Ejendommen er en kombineret feriebolig og butiksejendom med 14 ferielejligheder og 4 butikker. De 14 ferielejligheder har alle været udlejet til Casa Blanca ApS i perioden januar - september 2015.

Ejendommen er blevet afhændet i oktober 2015.

Udvikling i året

Selskabets resultat og økonomiske udvikling er i 2015 positivt påvirket af salget af ejendommen i dattervirksomheden. Resultatet anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Virksomhedens forventede udvikling

For det kommende år forventes et mindre overskud.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Casa Blanca ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1, undladt at udarbejde koncernregnskab.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Lejeindtægter

Lejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, de indtjenes.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renterindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta mv.

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med H&B Management A/S.

H&B Management A/S er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede 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 dattervirksomhed

Kapitalandele i dattervirksomhed indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden), hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi med tillæg af uafskrevet koncerngoodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af dattervirksomhedens resultat efter eliminering af urealiserede interne fortjenester og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomhed overføres til reserve for nettoopskrivning af kapitalandele, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat 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 og for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldig sambeskatningsbidrag".

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

	Note	2015 tkr.	2014 tkr.
Lejeindtægter		1.505	1.852
Andre driftsindtægter		1	0
Andre eksterne omkostninger		-1.125	-1.460
Bruttoresultat		381	392
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomhed	3	2.002	-134
Finansielle indtægter	1	181	274
Resultat før skat		2.564	532
Skat af årets resultat	2	-132	-163
Årets resultat		2.432	369
Overført resultat		2.432	369
		2.432	369

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	<u>Note</u>	<u>2015</u> tkr.	<u>2014</u> tkr.
Aktiver			
Kapitalandele i dattervirksomhed	3	10.382	8.368
Andre tilgodehavender		<u>7.625</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>18.007</u>	<u>8.368</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>18.007</u>	<u>8.368</u>
Tilgodehavender fra udlejning		0	244
Andre tilgodehavender		<u>166</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>166</u>	<u>244</u>
Likvide beholdninger		<u>7</u>	<u>7.437</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>173</u>	<u>7.681</u>
Aktiver i alt		<u><u>18.180</u></u>	<u><u>16.049</u></u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	<u>Note</u>	<u>2015</u> tkr.	<u>2014</u> tkr.
Passiver			
Selskabskapital		9.750	9.750
Overført resultat		<u>5.994</u>	<u>3.550</u>
Egenkapital i alt	4	<u>15.744</u>	<u>13.300</u>
Leverandørgæld		16	14
Gæld til dattervirksomhed		2.288	1.993
Skyldig sambeskatningsbidrag		132	163
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>579</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.436</u>	<u>2.749</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.436</u>	<u>2.749</u>
Passiver i alt		<u><u>18.180</u></u>	<u><u>16.049</u></u>
Eventualposter mv.	5		

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

	2015	2014
	tkr.	tkr.
1 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	181	274
	181	274
2 Skat af årets resultat		
Sambeskatningsbidrag	132	163
	132	163
3 Kapitalandele i dattervirksomhed		
Kostpris 1. januar 2015	9.750	9.750
Værdireguleringer 1. januar 2015	-1.382	-1.237
Valutakursregulering i udenlandsk dattervirksomhed	12	-11
Årets resultat	2.002	-134
Værdireguleringer 31. december 2015	632	-1.382
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	10.382	8.368

Kapitalandele i dattervirksomhed kan specificeres således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Maritimo 101, S.L.	Spanien	100%	10.382	2.002

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

4 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	tkr.	tkr.	tkr.
Egenkapital 1. januar 2015	9.750	3.550	13.300
Valutakursregulering i udenlandsk dattervirksomhed	0	12	12
Årets resultat	0	2.432	2.432
Egenkapital 31. december 2015	9.750	5.994	15.744

Selskabskapitalen består af 9.750 anparter à nominelt 1.000 kr. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

5 Eventualposter mv.

Casa Blanca ApS indgår i sambeskatning med H&B Management A/S. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.