

CASALBI ApS

Vandværksvej 18, 3
5000 Odense C

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/04/2017

Caroline Søeborg Ahlefeldt
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

CASALBI ApS
Vandværksvej 18, 3
5000 Odense C

Telefonnummer: 30883086

CVR-nr: 25113365

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse

Nordea Bank Denmark A/S
Vesterbrogade 8, Box 850
0900 København C
DK Danmark

Ledespåtegning

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten for 2016 indeholder de nødvendige oplysninger til bedømmelse af resultatet af virksomhedens drift for regnskabsåret 2016 og den økonomiske stilling pr. 31.12.16.

Der er ikke i den forløbne tid efter regnskabsårets udløb indtruffet begivenheder, som i væsentlig grad påvirker virksomhedens økonomiske stilling, og som der ikke allerede er taget hensyn til ved regnskabet's udarbejdelse.

Der foreligger ikke veksel-, kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, som ikke fremgår af årsrapporten.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jf. vedtægterne er selskabet undtaget for revision da man stadig opfylder betingelserne herfor,

Odense C, den 18/04/2017

Direktion

Caroline Søbørg Ahlefeldt-Laurvig-Bille
administrerende direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Jf. vedtægterne er selskabet undtaget for revision da man stadig opfylder betingelserne herfor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af besiddelse af kapitalandele i andre virksomheder samt at udøve konsulentbistand.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultopgørelsen for tiden 01.01.16 - 31.12.16 udviser et resultat på DKK - 105.543 mod t. DKK 109 for tiden 01.01.15 - 31.12.15. Balancen viser en egenkapital på DKK 555.368.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

GENERELT

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

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 og nedskrivninger.

I balancen indregnes i aktiver, 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivninger over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med en kostpris på under DKK 12.900 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer. Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser indregnes løbende som finansiell omkostning henholdsvis finansiell indtægt.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i balancen til kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdien på balancedagen. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte aconto skatter,

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (låneoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger fordeles over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		113.447	225.686
Eksterne omkostninger		-147.510	-15.964
Bruttoresultat		-34.063	209.722
Personaleomkostninger	1	-50.189	-72.080
Resultat af ordinær primær drift		-84.252	137.642
Øvrige finansielle omkostninger		-21.291	-28.450
Ordinært resultat før skat		-105.543	109.192
Årets resultat		-105.543	109.192
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-105.543	109.192
I alt		-105.543	109.192

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		10.222	10.222
Materielle anlægsaktiver i alt		10.222	10.222
Kapitalandele i associerede virksomheder		620.000	620.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		620.000	620.000
Anlægsaktiver i alt		630.222	630.222
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		19.690	129.080
Tilgodehavender i alt		19.690	129.080
Likvide beholdninger		499.636	352.450
Omsætningsaktiver i alt		519.326	481.530
Aktiver i alt		1.149.548	1.111.752

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		270.000	270.000
Overført resultat		285.368	390.911
Egenkapital i alt		555.368	660.911
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		557.448	411.431
Langfristede gældsforpligtelser i alt		557.448	411.431
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.459	2.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		27.273	37.410
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		36.732	39.410
Gældsforpligtelser i alt		594.180	450.841
Passiver i alt		1.149.548	1.111.752

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	49905	71810
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	284	270
	50189	72080