

CASALBI ApS

Hallingsgade 27
2100 København Ø

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/05/2018

Caroline Søeborg Ahlefeldt
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

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

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

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden CASALBI ApS
Hallingsgade 27
2100 København Ø
Telefonnummer: 30883086
CVR-nr: 25113365
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

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

Revisor HR REVISION - BARRETT
Snoldelev Bygade 14
4621 Gadstrup
DK Danmark
CVR-nr: 28842562
P-enhed: 1021891734

Ledespåtegning

eg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten for 2017 indeholder de nødvendige oplysninger til bedømmelse af resultatet af virksomhedens drift for regnskabsåret 2017 og den økonomiske stilling pr. 31.12.17. 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 regnskabets udarbejdelse. Der foreligger ikke veksel-, kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, som ikke fremgår af årsrapporten. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 25/05/2018

Direktion

Caroline Søeborg Ahlefeldt-Laurvig-Bille
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

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

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til ledelsen i CASALBI ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Casalbi ApS for regnskabsåret 2017 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.

Gadstrup, 27/05/2018

Svend Gideon , mne4311
Registreret Revisor FSR
HR REVISION - BARRETT
CVR: 28842562

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

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

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultopgørelsen for tiden 01.01.17 - 31.12.17 udviser et resultat på DKK - 387.118 mod t. DKK - 106 for tiden 01.01.16 - 31.12.16. Balancen viser en egenkapital på DKK 270.000.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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 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 flyde 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:

Brugstid

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 5 år

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 rentekomkostninger, 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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Nettoomsætning		395.813	113.447
Eksterne omkostninger		-279.852	-147.510
Bruttoresultat		115.961	-34.063
Personaleomkostninger		-12.038	-50.189
Resultat af ordinær primær drift		103.923	-84.252
Nedskrivning af finansielle aktiver		-464.450	
Øvrige finansielle omkostninger		-26.591	-21.291
Ordinært resultat før skat		-387.118	-105.543
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-387.118	-105.543
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-387.118	-105.543
I alt		-387.118	-105.543

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		10.222	10.222
Materielle anlægsaktiver i alt		10.222	10.222
Kapitalandele i associerede virksomheder		155.550	620.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		155.550	620.000
Anlægsaktiver i alt		165.772	630.222
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		15.785	19.690
Tilgodehavender i alt		15.785	19.690
Likvide beholdninger		610.920	499.636
Omsætningsaktiver i alt		626.705	519.326
Aktiver i alt		792.477	1.149.548

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		270.000	270.000
Overført resultat		0	285.368
Egenkapital i alt		270.000	555.368
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		485.978	557.448
Langfristede gældsforpligtelser i alt		485.978	557.448
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.075	9.459
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		28.424	27.273
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		36.499	36.732
Gældsforpligtelser i alt		522.477	594.180
Passiver i alt		792.477	1.149.548

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	270.000	285.369	555.369
Årets resultat		-387.118	-387.118
Overførsel til dækning af tab		101.749	101.749
Egenkapital, ultimo	270.000	0	270.000