

CALLTO HOLDING ApS

Oven Bæltet 12
5500 Middelfart

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

24/02/2016

Kenneth Guldager
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

CALLTO HOLDING ApS

Oven Bæltet 12

5500 Middelfart

Telefonnummer: 70259499

Fax: 70234535

CVR-nr: 25496566

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor

FKS Revsion

Blåbyvej 13

Svendborg

DK Danmark

CVR-nr: 26306175

P-enhed: 1008757646

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsberetningen og årsrapporten for perioden 1. januar 2015 til 31. december 2015.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter min mening et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Middelfart, den 24/02/2016

Direktion

Kenneth Gert Guldager

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen beslutter, at årsrapporten for 2016 ikke skal revideres, da selskabet stadig opfylder betingelserne herfor.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i CALLTO HOLDING ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Callto Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 – 31. december 2015 på grundlag af virksomhedens 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, 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, 24/02/2016

Finn Kehlet Schou HD
Restreret revisor
FKS Revsion
CVR: 26306175

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er udlejning af ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabet for 2015 viser et resultat på kr. 247.775 efter skat, hvilket anses for tilfredsstillende. Om selskabets økonomiske stilling og resultat af virksomhedens drift i det forløbne år, henvises til resultatopgørelse, balance og noter.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

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

Regnskabet er udarbejdet under forudsætning af fortsat drift, og er aflagt efter følgende vurderings- og afskrivningsprincipper.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Målinger efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdiregulering af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelse

BRUTTOFORTJENESTE

Bruttofortjeneste er en sammentrækning af regnskabsposterne (nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger).

VÆRDIREGULERING AF INVESTERINGSEJENDOMME

Investeringsejendomme der indgår som hovedaktivitet måles efter første indregning til dagsværdi.

Dagsværdien opgøres efter afkastmetoden beregnet på grundlag af investeringsejendommens driftsafkast samt et skønnet afkastkrav. Ved vurderingen af afkastningskravet indgår det generelle renteniveau, konjunkturforskel, ejendommens beliggenhed og lejerens bonitet.

Dagsværdiberegningerne er forbundet med en vis usikkerhed og mindre udsving i beregningsforudsætningerne vil have betydelig effekt på de opgjorte dagsværdier.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst er udgiftsført i resultatopgørelsen. Samtidig hermed indgår årets forskydninger i hensættelse til udskudt skat. Tillæg, fradrag og godtgørelse i forbindelse med skatte er medtaget under renter.

Balance

INVESTERINGSEJENDOMME

Investeringsejendomme måles til dagsværdi svarende til ejendommens handelsværdi.

Dagsværdien fastlægges ved anvendelse af en anerkendt værdiansættelsesmetode, baseret på en afkastbaseret model med et afkast krav på 5,5 %.

DEBITORER

Debitorer måles til kostpris med fradrag af hensættelse til tabsrisici, opgjort på grundlag af en individuel vurdering af debitorerne.

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under omsætningsaktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

FINANSIELLE GÆLDSFORPLIGTELSER

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		417.344	330.570
Ejendomsomkostninger		-110.593	-44.506
Administrationsomkostninger		-11.319	-54.721
Dagsværdiregulering af investeringsejendomme		150.000	0
Bruttoresultat		445.432	231.343
Personaleomkostninger		0	-1.211
Resultat af ordinær primær drift		445.432	230.132
Øvrige finansielle omkostninger		-115.439	-131.120
Ordinært resultat før skat		329.993	99.012
Skat af årets resultat		-82.218	0
Årets resultat		247.775	99.012
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		247.775	99.012
I alt		247.775	99.012

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Investeringsejendomme		2.300.000	2.150.000
Materielle anlægsaktiver i alt		2.300.000	2.150.000
Anlægsaktiver i alt		2.300.000	2.150.000
Aktiver i alt		2.300.000	2.150.000

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-225.380	-473.155
Egenkapital i alt	1	-100.380	-348.155
Hensættelse til udskudt skat		82.218	0
Hensatte forpligtelser i alt		82.218	0
Gæld til realkreditinstitutter		829.804	894.407
Gæld til banker		562.872	613.697
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2	1.392.676	1.508.104
Gæld til realkreditinstitutter		73.000	80.000
Gæld til banker		574.931	696.526
Modtagne forudbetalinger fra kunder		213.271	104.240
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	41.250
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		43.583	60.773
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		10.701	7.262
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		925.486	990.051
Gældsforpligtelser i alt		2.318.162	2.498.155
Passiver i alt		2.300.000	2.150.000

Noter

1. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125000	0	-473115	0	-348155
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	247775	0	247775
Egenkapital ultimo	125000	0	-225380	0	-100380

2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Prioritetsgæld	902804	73000	829804	534000
Kreditinstitutter	612872	50000	562872	300000
	1515676	123000	1392676	834000

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Eventualforpligtelser: kr. 0

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser: Til sikkerhed for mellem værende med realkreditinstitut og pengeinstitut, er der afgivet pant i selskabets ejendom for i alt kr. 1.316.000.