

CALAGO ApS

Solvangsvej 4
2600 Glostrup

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/07/2016

Lars Thomsen
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
---------------	----

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

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden CALAGO ApS
Solvangsvej 4
2600 Glostrup

CVR-nr: 25552695
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor Statsautoriseret revisionsfirma Bent Andrup
Herlev Bygade 40, 1
2730 Herlev
DK Danmark
CVR-nr: 15592354
P-enhed: 1000948120

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for året 1. januar 2015-31. december 2015 for Calago 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 2015-31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 15/07/2016

Direktion

Lars Thomsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Da betingelserne for fravalg af revision er opfyldt har ledelsen besluttet at fravælge revision for det kommende regnskabsår.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Calago ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Calago ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske 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 jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Herlev, 15/07/2016

Bent Andrup
statsautoriseret revisor
Statsautoriseret revisionsfirma Bent Andrup
CVR: 15592354

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er udlejning og reparation af fast ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør **kr. 85.082**, hvilket anses for ikke tilfredsstillende.

Den bogførte egenkapital udgør pr. 31. december 2015 **kr. 321.011**.

Forventet udvikling

Direktionen forventer, at en positiv udvikling i selskabets driftsresultat fortsætter i 2016.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra statutidspunktet og frem til i dag efter ledelsens opfattelse ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsregnskabet væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.
Årsrapporten aflægges i danske kroner.

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.

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 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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 eller fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Omfatter periodens indtægter ved udlejning af værelser i selskabets ejendomme.

Periodisering

Der foretages periodisering af alle væsentlige indtægter og omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, leje og salg m.v..

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver værdiansættes til anskaffelsespris med fradrag af lineære afskrivninger over aktivernes levetider. Ejendomme, hvor handelsværdien er højere end anskaffessummen opskrives til denne højere værdi.

Afskrivningsperioderne er:

		Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-5 år	0%
Ejendom inkl. ombygning	50-75 år	0-60%

Installationer i ejendom:

Varmeanlæg og ventilation & elinstallationer	20 år	0%
Netværk & antenneanlæg	10 år	0%
Hårde hvidevarer	10 år	0%

Kapitalandele i associerede selskaber

Kapitalandele i associerede selskaber er optaget til indre værdi, dog mindst til anskaffelsessummer.

Varebeholdning

Varelageret er optaget til anskaffelsessummer eller forventede dagspriser, hvor disse er højere.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder er medtaget til forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender optages til nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab efter en individuel vurdering.

Værdipapirer

Aktier er optaget til notering på en officiel børsværdiansættes til statusdagens kurser.

Gældsforpligtelser

Realkreditlån er optaget til nominel gæld. Kursregulering i forhold til statusdages kurser oplyses i noterne. Gæld i øvrigt er målt til nominel værdi.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst inkl. tillæg, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteværdier, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi. Der er ikke aktiveret udskudt skat.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		473.483	882.729
Vareforbrug		-373.437	-759.509
Andre driftsindtægter		468.779	378.901
Ejendomsomkostninger		-240.322	-274.264
Bruttoresultat		328.503	227.857
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-32.259	-32.796
Andre driftsomkostninger		-107.474	-115.242
Resultat af ordinær primær drift		188.770	79.819
Andre finansielle indtægter		107.746	76.518
Andre finansielle omkostninger		-211.434	-235.232
Ordinært resultat før skat		85.082	-78.895
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		85.082	-78.895
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		85.082	-78.895
I alt		85.082	-78.895

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		2.158.875	2.179.789
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		7.810	14.055
Materielle anlægsaktiver i alt	1	2.166.685	2.193.844
Kapitalandele i associerede virksomheder		20.000	20.000
Deposita		30.600	30.600
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	50.600	50.600
Anlægsaktiver i alt		2.217.285	2.244.444
Fremstillede varer og handelsvarer		3.000	9.000
Varebeholdninger i alt		3.000	9.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		262.495	260.995
Igangværende arbejder for fremmed regning		365.000	365.000
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		1.315.848	1.371.614
Andre tilgodehavender		1.057.150	1.032.960
Periodeafgrænsningsposter		10.435	21.744
Tilgodehavender i alt		3.010.928	3.052.313
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.187	14.700
Værdipapirer og kapitalandele i alt		2.187	14.700
Likvide beholdninger		45.104	137.373
Omsætningsaktiver i alt		3.061.219	3.213.386
Aktiver i alt		5.278.504	5.457.830

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		650.000	650.000
Reserve for opskrivninger		150.000	150.000
Overført resultat		-478.989	-564.071
Egenkapital i alt		321.011	235.929
Gæld til realkreditinstitutter		3.321.000	3.321.000
Deposita		8.900	15.600
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	3.329.900	3.336.600
Leverandører af varer og tjenesteydelser		24.500	17.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.603.093	1.868.301
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.627.593	1.885.301
Gældsforpligtelser i alt		4.957.493	5.221.901
Passiver i alt		5.278.504	5.457.830

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv.	Reserve for opskrivninger	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	650.000	150.000	-564.071	0	235.929
Årets resultat			85.082		85.082
Egenkapital, ultimo	650.000	150.000	-478.989	0	321.011

Anpartskapitalen består af anparter á **kr. 500** eller multipla heraf. Selskabskapitalen er forhøjet den 21/12 2013 med kr. 500.000.

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	2147563	49373
Tilgang	5100	0
Afgang	-3295	-0
Kostpris ultimo	2149368	49373
Opskrivninger primo	150000	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	150000	0
Af- og nedskrivning primo	117774	35318
Årets afskrivning	26014	6245
Tilbageførsel ved afgang	-3295	-0
Af- og nedskrivning ultimo	140490	41563
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2158875	7810

Ejendomsværdi pr. 1. oktober 2015 udgør kr. 2.300.000.

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	20000
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	20000
Nettoopskrivninger primo	0
Andel i årets resultat jf. note	-183710
Værdiregulering ultimo	-183710
Nettoopskrivninger ultimo	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	20000

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Anto ApS, Haderslev	25%	1148091	-734841

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Af den samlede realkreditgæld på kr. 3.321.000 forfalder kr. 3.321.000 til betaling efter mere end 5 år.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for kunder er der stillet sikkerhed i form af bankindestående på kr. 12.875.
Leasingforpligtelse udgør kr. 6.100.

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

Direktør Lars Thomsen, Solvangsvej 4, 2600 Glostrup.