

CALAGO ApS

Solvangsvej 4
2600 Glostrup

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

14/06/2018

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden CALAGO ApS
Solvangsvej 4
2600 Glostrup

CVR-nr: 25552695
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

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 2017-31. december 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017-31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 29/05/2017

Direktion

Lars Thomsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

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

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til direktionen i Calago ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Calago ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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, 29/05/2017

Bent Andrup , mne2343
Statsautoriseret revisor
Statsautoriseret revisionsfirma Bent Andrup
CVR: 15592354

Ledelsesberetning

Virksomhedens forretningsområde

Selskabets hovedaktivitet er udlejning og reparation af fast ejendom.

Udviklingen i regnskabsåret

Årets resultat udgør **kr. 42.803**, hvilket anses for mindre tilfredsstillende.

Den bogførte egenkapital udgør pr. 31. december 2017 **kr. 370.379**.

Forventet udvikling

Direktionen forventer, at en positiv udvikling i selskabets driftsresultat fortsætter i 2018.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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 anskaffelssummen opskrives til denne højere værdi.

Afskrivningsperioderne er:

		Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-5 år	0-10%
Ejendom inkl. ombygning	50-75 år	0-60%
<i>Installationer i ejendom:</i>		
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 gælds metode 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%. Udskudt skatteaktiv er ikke aktiveret.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Nettoomsætning		9.160	71.026
Vareforbrug		-67.725	-73.036
Andre driftsindtægter		477.244	414.403
Ejendomsomkostninger		-231.800	-192.085
Bruttoresultat		186.879	220.308
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-25.603	-32.724
Andre driftsomkostninger		-25.962	-73.308
Resultat af ordinær primær drift		135.314	114.276
Andre finansielle indtægter		24.223	26.224
Andre finansielle omkostninger		-116.734	-133.935
Ordinært resultat før skat		42.803	6.565
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		42.803	6.565
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		42.803	6.565
I alt		42.803	6.565

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger		2.121.490	2.136.869
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.562	42.092
Materielle anlægsaktiver i alt	1	2.123.052	2.178.961
Kapitalandele i associerede virksomheder		420.000	20.000
Deposita		6.600	6.600
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	426.600	26.600
Anlægsaktiver i alt		2.549.652	2.205.561
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		262.495	262.495
Igangværende arbejder for fremmed regning		220.000	300.000
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		2.013.712	1.486.028
Andre tilgodehavender		1.105.528	1.081.339
Periodeafgrænsningsposter		801	11.268
Tilgodehavender i alt		3.602.536	3.141.130
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	4.130
Værdipapirer og kapitalandele i alt		0	4.130
Likvide beholdninger		235.533	48.925
Omsætningsaktiver i alt		3.838.069	3.194.185
Aktiver i alt		6.387.721	5.399.746

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		650.000	650.000
Reserve for opskrivninger		150.000	150.000
Overført resultat		-429.621	-472.424
Egenkapital i alt		370.379	327.576
Gæld til realkreditinstitutter		3.040.398	3.143.317
Deposita		14.600	7.200
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	3.054.998	3.150.517
Gæld til realkreditinstitutter		102.919	102.340
Leverandører af varer og tjenesteydelser		38.500	50.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.820.925	1.769.313
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.962.344	1.921.653
Gældsforpligtelser i alt		6.017.342	5.072.170
Passiver i alt		6.387.721	5.399.746

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

	Registreret kapital mv. kr.	Reserve for opskrivninger kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	650.000	150.000	-472.424	327.576
Årets resultat			42.803	42.803
Egenkapital, ultimo	650.000	150.000	-429.621	370.379

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	2117612	94373
Tilgang	7100	0
Afgang	-0	-45000
Kostpris ultimo	2124712	49373
Opskrivninger primo	150000	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	150000	0
Af- og nedskrivning primo	130743	52281
Årets afskrivning	22479	3124
Tilbageførsel ved afgang	-0	-7594
Af- og nedskrivning ultimo	153222	47811
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2121490	1562

Ejendomsværdi pr. 1. oktober 2017 udgør kr. 2.300.000.

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	20000
Tilgang	400000
Afgang	-0
Kostpris ultimo	420000
Nettoopskrivninger primo	0
Andel i årets resultat jf. note	-120646
Værdiregulering ultimo	120646
Nettoopskrivninger ultimo	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	420000

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Anto ApS, Rødby	37½%	1245719	-321723

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Af den samlede realkreditgæld på kr. 3.143.317 forfalder kr. 2.646.300 til betaling efter mere end 5 år.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Huslejeoplygtelse udgør kr. 10.700.

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende kapitalejere med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Direktør Lars Thomsen, Solvangsvej 4, 2600 Glostrup.