

Carlo Holding ApS

(CVR nr. 30 70 13 21)

Mågevej 4, 2670 Greve


Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

9. regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30/11- 2016

Dirigent



John Carlo Olsen

Erhvervsstyrelsen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016.....	8
Balance pr. 30. juni 2016.....	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Carlo Holding ApS
Mågevej 4
2670 Greve
Hjemstedskommune: Greve

CVR-nummer

30 70 13 21

Direktion

John Carlo Olsen
Peter Carlo Olsen

Anpartshavere

John Carlo Olsen
Peter Carlo Olsen

Tilknyttede virksomheder

Herman Olsen & Co. ApS
Gladsaxe Ringvej 51
2860 Søborg

Revisor

VAC Revision ApS
Centrumgaden 3, 2.
2750 Ballerup

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten, som indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vi erklærer i den forbindelse:

-at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav samt eventuelle krav til vedtægter eller aftale, og


-at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

-at årsregnskabet er ledelsens ansvar.

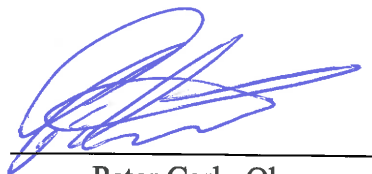
Ledelsen erklærer at forudsætningen for fravalg af revision er opfyldt.

Greve, den 30. november 2016.

Direktion



John Carlo Olsen



Peter Carlo Olsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Carlo Holding ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Carlo Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 og gældende lovgivning. Vi 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 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.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er årsregnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Årsregnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i anvendt regnskabspraksis, og kan således være uegnet til andet formål.

Ballerup, den 30. november 2016.

VAC Revision ApS

Registreret revisionsanpartsselskab

(CVR nr. 16 51 60 82)



Kenn Andersen

Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er udarbejdet efter årsregnskabslovens, og eventuelle standards krav.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, og er aflagt i danske kroner.

Selskabet har i henhold til årsregnskabsloven §32, foretaget en sammendragning af flere regnskabsposter i resultatopgørelsen til regnskabsposten bruttofortjeneste.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Årsrapporten er udarbejdet med et generelt formål. Der er ikke begrænsninger i distributionen af årsrapporten.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabslovens bilag 2, skema 3 (artsopdelt) resultatopgørelse.

Indtægtskriterium

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle poster

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

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

Skat

Årets skat som består af årets aktuelle skat og forskydninger i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til resultatopgørelsen, og direkte på egenkapitalen med den del der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Balancen er opstillet efter årsregnskabslovens bilag 2, skema 1 (balance i kontoform), dog med den ændring, at gældsforpligtelser er opdelt i kort- og langfristede gældsforpligtelser, idet denne opdeling giver et mere retvisende billede af virksomhedens likviditets- og finansieringsforhold.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel, inventar og båd måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger er baseret på lineære driftsøkonomiske afskrivninger beregnet på grundlag af aktivernes forventede brugstid. Afskrivningerne beregnes under hensyntagen til en eventuel restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Der anvendes følgende åremål for afskrivninger:

Driftsmidler og inventar	5 år
--------------------------------	------

Ved salg eller udrangering af materielle eller immaterielle anlægsaktiver indtægtsføres realiserede fortjenester over resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og realiserede tab omkostningsføres over resultatopgørelsen under andre driftsudgifter.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Opskrivninger

Opskrivninger af aktiver indregnes direkte på egenkapitalen, i det omfang opskrivningen ikke har effekt for hensatte forpligtelser, herunder hensættelser til udskudt skat.

Udbytte

Ledelsens forslag til udbytte vises i overskudsdisponeringen, som er anført i sammenhæng med resultatopgørelsen. Udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat er hensat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudt skat tilbagediskonteres ikke.

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet Herman Olsen & Co. ApS.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Aktuel beregnet skat indregnes som tilgodehavende/refusion med koncernforbundet selskab.

Gæld

Gæld indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

2014/2015		Noter	
-12.525	Bruttofortjeneste		-5.000
0	Personaleomkostninger	1	0
0	Af- og nedskrivninger	2	0
<u>-12.525</u>	Resultat før finansielle poster		<u>-5.000</u>
0	Finansielle indtægter		0
<u>-1.072</u>	Finansielle omkostninger		<u>-66</u>
-13.597	Resultat før skat		-5.066
<u>-3.296</u>	Skat af årets resultat	3	<u>1.022</u>
<u><u>-16.893</u></u>	ÅRETS RESULTAT		<u><u>-4.044</u></u>

Der foreslås fordelt således:

Udlodning af udbytte	0
Overført resultat	-4.044
Resultatdisponering i alt	<u>-4.044</u>

Balance pr. 30. juni 2016

Aktiver

2014/2015		Noter
	Anlægsaktiver	
0	Immaterielle anlægsaktiver i alt	0
	<u>Materielle anlægsaktiver</u>	
0	Andre anlæg, driftsmidler og inventar	0
0	Materielle anlægsaktiver i alt	0
	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>	
1	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4 1
1	Finansielle anlægsaktiver i alt	1
1	Anlægsaktiver i alt	1
	Omsætningsaktiver	
	<u>Varebeholdninger</u>	
0	Råvarer og hjælpematerialer.....	0
0	Varebeholdninger i alt	0
	<u>Tilgodehavender</u>	
0	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0
0	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0
176.500	Andre tilgodehavender	183.500
0	Periodeafgrænsningsposter	
176.500	Tilgodehavender i alt	183.500
76	Likvide beholdninger	76
76	Likvide beholdninger i alt	76
176.576	Omsætningsaktiver i alt	183.576
176.577	AKTIVER I ALT	183.577

Balance pr. 30. juni 2016

Passiver

2014/2015		Noter	
	Egenkapital		
125.000	Virksomhedskapital		125.000
0	Øvrige reserver		0
-54.720	Overført resultat		-58.764
<u>70.280</u>	Egenkapital i alt	5	<u>66.236</u>
	Forpligtelser		
	<u>Hensatte forpligtelser</u>		
0	Hensættelse til udskudt skat.....		0
<u>0</u>	Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>
	<u>Langfristede gældsforpligtelser</u>		
0	Gæld til tilknyttede virksomheder		0
0	Selskabsskat.....		0
<u>0</u>	Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>0</u>
	<u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>		
6.899	Gæld til tilknyttede virksomheder		13.149
49.326	Selskabsskat		49.326
50.072	Anden gæld		54.866
<u>106.297</u>	Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>117.341</u>
<u>106.297</u>	Forpligtelser i alt		<u>117.341</u>
<u>176.577</u>	PASSIVER I ALT		<u>183.577</u>
	Eventualforpligtelser mv.....	6	
	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser.....	7	
	Nærtstående parter.....	8	

Noter

2014/2015	1. Personalemkostninger	
0	Løn, gager og vederlag	0
0	Atp og andre sociale omkostninger	0
0	Øvrige personalemkostninger.....	0
<u>0</u>		<u>0</u>
<u>0</u>	Det gennemsnitlige antal ansatte har været:	<u>0</u>
	 2. Af- og nedskrivninger	
0	Anlægsaktiver	0
<u>0</u>		<u>0</u>
	 3. Skat af årets resultat	
0	Aktuel skat	0
-48.334	Regulering skat tidligere år	-1.000
-85	Regulering beregnede skattetillæg tidl. år.....	-22
51.715	Værdi af selskabsskat, dattervirksomhed tidl. år	0
<u>3.296</u>		<u>-1.022</u>
	 4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	
		Herman Olsen & Co. ApS
	Anskaffelsessum primo	<u>1</u>
	Tilgang	0
	Afgang	0
	Anskaffelsessum ultimo	<u>1</u>
	Op-/nedskrivninger primo	0
	Afgang	0
	Op-/nedskrivninger	0
	Op-/nedskrivninger ultimo	<u>0</u>
	Bogført værdi	<u>1</u>

Noter (fortsat)

		Herman Olsen & Co. ApS
4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder (fortsat)		
	Ejerandel	<u>100%</u>
	Hjemsted	<u>Gladsaxe</u>
	Årets resultat.....	<u>752.095</u>
	Egenkapital.....	<u>-31.553</u>
2014/2015	5. Egenkapital	
	Virksomhedskapital	
<u>125.000</u>	Saldo primo	<u>125.000</u>
<u>125.000</u>		<u>125.000</u>
	Virksomhedskapitalen består af 125 anparter å kr. 1.000.	
	Øvrige reserver	
<u>0</u>	Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>
<u>0</u>		<u>0</u>
	Overført resultat	
<u>-37.827</u>	Saldo primo	<u>-54.720</u>
<u>-16.893</u>	Henlæggelse for året	<u>-4.044</u>
<u>-54.720</u>		<u>-58.764</u>
<u>70.280</u>	Egenkapital i alt	<u>66.236</u>

Noter (fortsat)

6. Eventualforpligtelser m.v.

Administrationsselskabet hæfter solidarisk med helejede koncernforbundne selskaber for indkomstskatter m.v. Øvrige selskaber i sambeskatningen "minoritetselskaber" hæfter subsidiært for ovenstående krav i forhold til den andel af kapitalen i det hæftende selskab, der ejes direkte eller indirekte af administrationsselskabet.

7. Pantsætninger/sikkerhedsstillelser

Selskabet har oplyst, at det ikke har påtaget sig nogen form for pantsætning/sikkerhedsstillelser.

8. Nærtstående parter

Herman Olsen & Co. ApS, Gladsaxe

Bestemmende indflydelse:

John Carlo Olsen, der er hovedanpartshaver

Peter Carlo Olsen, der er hovedanpartshaver

Ejerforhold:

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

John Carlo Olsen

Peter Carlo Olsen