

C.S.O. Ejendomsinvest ApS

c/o Anne-Marie Ozaki, Fredensvej 2
2950 Vedbæk

CVR-nummer: 30715470

ÅRSRAPPORT

1. januar - 31. december 2015

(8. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 03/06 2016



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Påtegninger

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

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------	---

Balance	9
---------	---

Noter	11
-------	----

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	C.S.O. Ejendomsinvest ApS c/o Anne-Marie Ozaki, Fredensvej 2 2950 Vedbæk
	E-mail: JS@arkitektschramm.dk
	CVR-nr.: 30 71 54 70
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
	Kundenr.: 14372442
Direktion	Cristina Schramm Ozaki
Revisor	Revision København Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab VBR Finsensvej 80 A, 1. 2000 Frederiksberg
Hovedaktivitet	Selskabets formål er ifølge vedtægterne at investere i fast ejendom samt at eje anparter i selskaber, der investerer i fast ejendom.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for C.S.O. Ejendomsinvest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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 perioden 1. januar - 31. december 2015.

Vedbæk, den 3 / 6 2016

Direktion



Cristina Schramm Ozaki

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i C.S.O. Ejendomsinvest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for C.S.O. Ejendomsinvest ApS for perioden 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.

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.

Frederiksberg, den 3 / 6 2016

Revision København

Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab VBR

CVR nr. 34452342



Bo Andersen
Statsautoriseret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for C.S.O. Ejendomsinvest ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015 kr.	2014 kr.
Andre eksterne omkostninger	-3.750	3.500
BRUTTORESULTAT	-3.750	3.500
Andre finansielle indtægter	0	1.263
Andre finansielle omkostninger	-53.546	-88.250
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-57.296	-83.487
ÅRETS RESULTAT	-57.296	-83.487
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-57.296	-83.487
DISPONERET I ALT	-57.296	-83.487

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015 AKTIVER

	2015 kr.	2014 kr.
Andre tilgodehavender	12.161	12.162
Tilgodehavender	12.161	12.162
2 Andre værdipapirer og kapitalandele	114.352	167.898
Værdipapirer og kapitalandele	114.352	167.898
Likvide beholdninger	531	1.280
OMSÆTNINGSAKTIVER	127.044	181.340
AKTIVER	127.044	181.340

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015 PASSIVER

	2015 kr.	2014 kr.
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-318.969	-261.673
3 EGENKAPITAL	-193.969	-136.673
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16.000	13.000
Lån til virksomhedsdeltagere og ledelse	305.013	305.013
Kortfristede gældsforpligtelser	321.013	318.013
GÆLDSFORPLIGTELSE	321.013	318.013
PASSIVER	127.044	181.340

4 Eventualposter mv.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2015 kr.	2014 kr.	
1 Usikkerhed om fortsat drift			
Det er en forudsætning for selskabets evne til at fortsætte driften, at hovedkapitalejeren fortsat stiller den nødvendige likviditet til rådighed. Ledelsen forventer, at likviditeten fortsat vil blive stillet til rådighed for selskabet.			
2 Andre værdipapirer og kapitalandele			
Anpartar UPG Ejendomme 2 ApS	107.600	134.709	
Anpartar UPG Ejendomme 3 ApS	6.752	33.189	
	114.352	167.898	
3 Egenkapital			
	Primo	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
Selskabskapitalen består af 125.000 anpartar á 1.000 DKK eller multipla heraf. Ingen anpartar har særlige rettigheder.	125.000	0	125.000
Overført resultat	-261.673	-57.296	-318.969
	-136.673	-57.296	-193.969
4 Eventualposter mv.			
Virksomheden har ingen eventualaktiver eller -forpligtelser.			
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
Selskabet har ikke pantsat aktiver eller stillet anden form for sikkerhed.			

