

Castillo & Co. ApS

Philip Heymans Allé 3, 1. sal

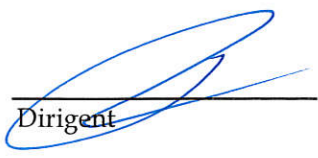
DK-2900 Hellerup

CVR-nr. 33 35 66 84

Årsrapport for 2015

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 20. juni 2016



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse for 2015	7
Balance pr. 31.12.2015	8
Noter	9 - 10

Selskabsoplysninger

Selskabet

Castillo & Co. ApS
Philip Heymans Allé 3, 1. sal
2900 Hellerup

CVR-nr. 33 35 66 84

Direktion

Peer Thomas Borg

Hovedanpartshaver

Prius Investments ApS

Revision

Selskabet har besluttet at anvende reglerne om reduktion af revisionspligten og selskabets årsrapporter vil derfor ikke være revideret så længe betingelserne herfor er opfyldt.

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Castillo & Co. ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Betingelserne for reduktion af revisionspligten er fortsat opfyldt, og denne årsrapport er således ikke revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 20. juni 2016

Direktion:



Peer Thomas Borg

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at eje og drive udlejning af ejendom beliggende Strandgade 24A, 3, i København.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

2015 blev driftsmæssigt som forventet og årets resultat udviser et overskud på 36 t.kr. Egenkapitalen udgør på balancedagen 1.746 t.kr.

Udviklingen i selskabets økonomiske forhold synes tilfredsstillende.

For 2016 forventes et tilsvarende driftsmæssigt resultat.

Usædvanlige forhold

Der er i regnskabsåret ikke konstateret usædvanlige forhold.

Revision

Betingelserne for reduktion af revisionspligten er fortsat opfyldt, og denne årsrapport er således ikke revideret.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed 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. Måling 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.

Lejeindtægter

Lejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen per transaktionsdagen.

Dagsværdiregulering af investeringsejendom

Dagsværdiregulering af investeringsejendom indregnes i resultatopgørelsen baseret på den senest opgjorte markedsværdi.

Driftsomkostninger

Driftsomkostninger omfatter omkostninger forbundet med drift og administration af ejendommen samt andre driftsomkostninger.

Periodisering

Der foretages periodisering af alle indtægter og omkostninger. Periodisering foretages til balancedagens valutakurs.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger samt realiserede valutakursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta, bortset fra kursregulering af investeringsejendom og prioritetsgæld.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Ekstraordinære poster

Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder som ikke hører under selskabets ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Investeringsjendom

Investeringsjendommen måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til senest vurderede markedsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til dagsværdi. Dagsværdien opgøres til kursen, hvortil gælden kan indfries.

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Lejeindtægter		278.825	82.824
Andre eksterne omkostninger	1	<u>-130.497</u>	<u>-27.165</u>
Resultat før finansielle poster		148.328	55.659
Finansielle indtægter		0	0
Finansielle omkostninger	2	<u>-128.204</u>	<u>-104.100</u>
Driftsresultat		20.124	-48.441
Værdiregulering af investeringsejendom		<u>0</u>	<u>0</u>
Ordinært resultat før skat		20.124	-48.441
Skat af årets resultat		16.144	32.000
ÅRETS RESULTAT		<u>36.268</u>	<u>-16.441</u>

Direktionen foreslår årets resultat overført til næste år.

Balance

AKTIVER	Note	2015	2014
Investeringsejendom	3	7.188.532	7.188.532
Materielle anlægsaktiver		7.188.532	7.188.532
Tilgode hos lejer		12.924	44.834
Andre tilgodehavender		72.200	72.200
Tilgodehavender		85.124	117.034
Likvide beholdninger	4	60.877	29.259
AKTIVER I ALT		7.334.533	7.334.825
PASSIVER	Note	2015	2014
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		1.666.141	1.629.873
Egenkapital	5	1.746.141	1.709.873
Hensat til udskudt skat		483.429	504.000
Realkreditinstitutter		4.760.574	5.000.000
Langfristede gældsforpligtelser		5.244.002	5.504.000
Kortfristet del af prioritetsgæld		239.426	27.389
Skyldige omkostninger		54.039	55.684
Selskabsskat		5.545	12.500
Anden gæld		45.379	25.379
Kortfristede gældsforpligtelser		344.389	120.952
PASSIVER I ALT		7.334.533	7.334.825
Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser	6		
Nærtstående parter	7		

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Andre eksterne omkostninger		
Administrations - og driftsomkostninger	76.114	27.165
Ejerforeningsbidrag, herunder vand og vedligeholdelse	50.725	0
Gebyrer og øvrige omkostninger	3.658	0
	<u>130.497</u>	<u>27.165</u>
Selskabet har i året ikke haft ansatte.		
2. Finansielle omkostninger		
Renter, Realkredit Danmark A/S	128.204	104.100
	<u>128.204</u>	<u>104.100</u>
3. Investeringsejendom		
Kostpris primo	5.043.605	5.043.605
Årets til-/afgang	0	0
Kostpris ultimo	<u>5.043.605</u>	<u>5.043.605</u>
Værdiregulering primo	2.144.927	2.144.927
Årets værdiregulering	0	0
Værdiregulering ultimo	<u>2.144.927</u>	<u>2.144.927</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>7.188.532</u>	<u>7.188.532</u>
Bruttoafkast i forhold til årlig lejeindtægt	<u>3,9%</u>	<u>1,2%</u>
Værdiansættelse pr. m ²	<u>27.437</u>	<u>27.437</u>
4. Likvide midler		
Danske Bank	<u>60.877</u>	<u>29.259</u>

Noter (fortsat)

	<u>Virksomh edskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
5. Egenkapital			
Selskabskapital	80.000	1.629.873	1.709.873
Årets resultat	0	36.268	36.268
Saldo ultimo	<u>80.000</u>	<u>1.666.141</u>	<u>1.746.141</u>

6. Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetslån er deponeret pant i selskabets investeringsejendom på kr. 5.000.000 med en regnskabsmæssig værdi på kr. 7.188.532.

7. Nærtstående parter

Ingen transaktioner med nærtstående parter.