

CASTILLO & CO. ApS

Philip Heymans Alle 3, 1
2900 Hellerup

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

11/08/2017

Peer Thomas Borg
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

CASTILLO & CO. ApS
Philip Heymans Alle 3, 1
2900 Hellerup

CVR-nr: 33356684

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

2016 blev driftsmæssigt som forventet og årets resultat udviser et overskud på -10 t.kr. Egenkapitalen udgør på balancedagen 1.736 t.kr.

Der er i året foretaget ekstraordinære renoveringsarbejde for i alt 367 t.kr., hvilket omfatter nyt tag og nye tagvinduer. Omkostninger til renoveringen er aktiveret under selskabets investeringsejendom.

Udviklingen i selskabets økonomiske forhold synes tilfredsstillende.

For 2017 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. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

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.

Resultatopgørelse

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.

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.

Balance

Investeringsejendom

Investeringsejendommen 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 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		213.615	278.825
Andre eksterne omkostninger		-115.472	-130.497
Bruttoresultat		98.143	148.328
Resultat af ordinær primær drift		98.143	20.124
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-110.560	-128.204
Ordinært resultat før skat		-12.417	20.124
Skat af årets resultat		2.732	16.144
Årets resultat		-9.685	36.268
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-9.685	36.268
I alt		-9.685	36.268

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		7.555.371	7.188.532
Materielle anlægsaktiver i alt		7.555.371	7.188.532
Anlægsaktiver i alt		7.555.371	7.188.532
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	12.924
Andre tilgodehavender		72.200	72.200
Tilgodehavender i alt		72.200	85.124
Likvide beholdninger		4.919	60.877
Omsætningsaktiver i alt		77.119	146.001
Aktiver i alt		7.632.490	7.334.533

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		1.656.456	1.666.141
Egenkapital i alt		1.736.456	1.746.141
Hensættelse til udskudt skat		463.697	483.429
Hensatte forpligtelser i alt		463.697	483.429
Gæld til realkreditinstitutter		4.675.842	4.760.574
Langfristede gældsforpligtelser i alt		4.675.842	4.760.574
Gæld til realkreditinstitutter		191.705	239.426
Leverandører af varer og tjenesteydelser		55.808	54.039
Skyldig selskabsskat		2.813	5.545
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		45.379	45.379
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		460.790	
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		756.495	344.389
Gældsforpligtelser i alt		5.432.337	
Passiver i alt		7.632.490	7.334.533

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	80.000	1.666.141	1.746.141
Årets resultat		-9.685	-9.685
Egenkapital, ultimo	80.000	1.656.456	1.736.456

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Til sikkerhed for prioritetslån er deponeret pant i selskabets investeringsejendom på kr. 5.000.000 med en regnskabsmæssig værdi på kr. 7.555.371.