

Carlo Invest ApS

CVR nr.: 66314510

Danas Plads 24, 1. tv.
1915 Frederiksberg C

Årsrapport 2022/23 (42. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling 4. august 2023

Dirigent
Carlo Antonio Carillo

Indholdsfortegnelse

Påtegning

Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab

Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2023 for Carlo Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2023 samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2022 - 30. april 2023.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Frederiksberg, den 4. august 2023

I direktionen:

Carlo Antonio Carillo

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Carlo Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Carlo Invest ApS for regnskabsåret 1. maj 2022 - 30. april 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerets etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 4. august 2023
ADDCO P/S Godkendte Revisorer
CVR nr. 36464852

Kaspar Kristoffersen
registreret revisor
mne34513

Selskabsoplysninger

Selskabet	Carlo Invest ApS Danas Plads 24, 1. tv. 1915 Frederiksberg C	
	CVR nr.	66314510
	Stiftet:	10. november 1980
	Hjemsted:	Frederiksberg
	Regnskabsår:	1. maj 2022 - 30. april 2023
Direktion	Carlo Antonio Carillo	

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er formueadministration samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses ikke som tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

Resultatopgørelse 1. maj 2022 - 30. april 2023

	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Andre eksterne omkostninger		-23.676	-47.334
Driftsresultat		-23.676	-47.334
Finansielle indtægter	1	65.054	319.101
Finansielle omkostninger	2	-286.876	-392.421
Ordinært resultat før skat		-245.498	-120.654
Skat af årets resultat	3	0	18.427
Årets resultat		-245.498	-102.227
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-363.298	-216.627
Udbytte for regnskabsåret		117.800	114.400
Disponeret i alt		-245.498	-102.227

Balance 30. april

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Andre tilgodehavender		4.919	0
Tilgodehavende selskabsskat	4	<u>190.130</u>	<u>181.450</u>
Tilgodehavender		<u>195.049</u>	<u>181.450</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	5	<u>5.581.440</u>	<u>5.923.190</u>
Likvide beholdninger		<u>73.234</u>	<u>102.072</u>
Omsætningsaktiver		<u>5.849.723</u>	<u>6.206.712</u>
Aktiver i alt		<u>5.849.723</u>	<u>6.206.712</u>

Balance 30. april

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Anpartskapital	6	200.000	200.000
Overført resultat		5.460.935	5.824.233
Foreslået udbytte for regnskabsåret		117.800	114.400
Egenkapital		<u>5.778.735</u>	<u>6.138.633</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.500	12.500
Anden gæld		58.488	55.579
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>70.988</u>	<u>68.079</u>
Gældsforpligtelser		<u>70.988</u>	<u>68.079</u>
Passiver i alt		<u>5.849.723</u>	<u>6.206.712</u>

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
1 Finansielle indtægter		
Øvrige finansielle indtægter	65.054	319.101
	<u>65.054</u>	<u>319.101</u>
2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til pengeinstitutter	65	553
Øvrige finansielle omkostninger	286.811	391.868
	<u>286.876</u>	<u>392.421</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering skat tidligere år	0	-18.427
Årets regulering af udskudt skat	0	0
	<u>0</u>	<u>-18.427</u>
4 Tilgodehavende selskabsskat		
Selskabsskat primo	181.450	-155.639
Årets beregende skat	0	0
Regulering skat tidligere år	0	18.427
Betalt i året	8.680	318.662
	<u>190.130</u>	<u>181.450</u>
5 Andre værdipapirer		
Årets urealiserede værdireguleringer	<u>-244.077</u>	<u>-378.878</u>
Kursværdi ultimo	<u>5.581.440</u>	<u>5.923.190</u>

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
6 Egenkapital		
Anpartskapital primo	200.000	200.000
Overkurs ved emmision	<u>0</u>	<u>0</u>
Anpartskapital ultimo	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
Overført resultat primo	5.824.233	6.040.860
Forslag til årets resultatfordeling	<u>-363.298</u>	<u>-216.627</u>
Overført resultat ultimo	<u>5.460.935</u>	<u>5.824.233</u>
Henlagt til udbytte primo	114.400	0
Udbetalt udbytte	-114.400	0
Forslag til årets resultatfordeling	<u>117.800</u>	<u>114.400</u>
Henlagt til udbytte ultimo	<u>117.800</u>	<u>114.400</u>
Egenkapital ultimo	<u>5.778.735</u>	<u>6.138.633</u>
Anpartskapital		
Anpartskapitalen er fordelt således:		
A-anparter, 200 stk. a nom. 1.000 kr.	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>

Anpartskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, 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 regnskabspost nedenfor.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinst og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

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 reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Carlo Antonio Carillo

Navnet returneret af dansk MitID var:

Carlo Antonio Carillo

Direktør

ID: b4eb2132-5d2d-44a6-947b-6343549f1708

Tidspunkt for underskrift: 07-08-2023 kl.: 12:21:29

Underskrevet med MitID



Carlo Antonio Carillo

Navnet returneret af dansk MitID var:

Carlo Antonio Carillo

Dirigent

ID: b4eb2132-5d2d-44a6-947b-6343549f1708

Tidspunkt for underskrift: 07-08-2023 kl.: 12:21:29

Underskrevet med MitID



Kaspar Kristoffersen

Navnet returneret af dansk NemID var:

Kaspar Ian Kristoffersen

Revisor

ID: 38987277

Tidspunkt for underskrift: 07-08-2023 kl.: 12:52:07

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 396c7dgWukU250590145

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.