

CAMILLO ApS

Hammermøllevej 11
3150 Hellebæk

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

25/04/2018

Evy Berié
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

CAMILLO ApS
Hammermøllevej 11
3150 Hellebæk

Telefonnummer: 49708585

Fax: 49708800

e-mailadresse: camillo@camillo.dk

CVR-nr: 74093019

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Bankforbindelse

Nordea Bank A/S
3000 Helsingør

Ledespåtegning

Den af os udarbejdede årsrapport for 2017 er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning.

Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Direktør/kapitalejer har ikke lån i selskabet (eller har haft det i årets løb).

Det erklæres endvidere, at selskabets ledelse anser betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Hellebæk, den 25/04/2018

Direktion

Camillo Siegmund Reinhardt Le Dantec Berié

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter entreprenørvirksomhed inden for fugning med plastiske & elastiske materialer m.v. samt hermed forbundne aktiviteter.

Økonomisk udvikling i regnskabsåret

Den økonomiske udvikling i selskabet har været tilfredsstillende, men ønskes stadig forbedret

Usædvanlige forhold

Ingen

Begivenheder indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, der kan have betydning for det aflagte regnskab for år 2017.

Den forventede udvikling

Den forventede udvikling for regnskabsåret 2017 er fosigtig optimistisk.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter salgsmetoden (faktureringsmetoden). Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret. Udført arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført og overdraget til kunden.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Varekøb til videresalg samt råvarer og hjælpematerialer leveret og forbrugt ved udført arbejde.

Andre eksterne omkostninger

Direkte og indirekte omkostninger vedrørende salg og udført arbejde samt administration heraf.

Financielle indtægter

Renteindtægter, modtaget udbytte samt kursgevinster på obligationer og aktier.

Financielle omkostninger

Renteomkostninger og kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Årets skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Skatteprocenten udgør 22. Årets resultat udløser ingen skat.

Materielle & immaterielle anlægsaktiver

Er opført til anskaffelsessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

	Brugstid	Restværdi/Scrapværdi
Driftsmateriel & inventar:	5-6 år	140.000

Anlægsaktiver nedskrives til genindvendingsværdien, hvis denne værdi er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten "Andre eksterne omkostninger".

Finansielle anlægsaktiver

Opført til anskaffelsessummer med tillæg/fradrag af eventuelle kursreguleringer.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Der er ingen beholdning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser er baseret på den nominelle værdi reduceret med hensættelse til imødegåelse af forventet tab. Forventet tab udgør: Kr. 0

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris. Modtagne forudbetalinger fra kunder indgår ikke i posten. Der er ingen igangværende arbejder

Kapitalandele

Børsnoterede aktier måles til dagsværdi (kursværdi på balancedagen). Årets ændring i aktiernes samlede kursværdi indregnes med et beløb i resultatopgørelsens finansielle poster.

Udbytter

Udbytte som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelsen.

Foreslået udlodning: kr. 0.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominal restgæld. Hvis låneoptagelsen er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år (simpelt gennemsnit)

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		778.511	511.590
Personaleomkostninger	1	-684.677	-495.353
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-23.075	-30.000
Resultat af ordinær primær drift		70.759	-13.763
Andre finansielle indtægter			66
Øvrige finansielle omkostninger		-1.032	-1.135
Ordinært resultat før skat		69.727	-14.832
Skat af årets resultat	2	1.535	2.943
Årets resultat		71.262	-11.889
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		71.262	-11.889
I alt		71.262	-11.889

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		140.000	170.000
Materielle anlægsaktiver i alt	3	140.000	170.000
Anlægsaktiver i alt		140.000	170.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		206.188	102.756
Andre tilgodehavender			20.913
Tilgodehavender i alt		206.188	123.669
Likvide beholdninger		245.522	114.135
Omsætningsaktiver i alt		451.710	237.804
Aktiver i alt		591.710	407.804

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		152.709	81.447
Egenkapital i alt		277.709	206.447
Hensættelse til udskudt skat	4	20.175	21.710
Hensatte forpligtelser i alt		20.175	21.710
Leverandører af varer og tjenesteydelser		65.425	29.577
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		228.401	150.070
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		293.826	179.647
Gældsforpligtelser i alt		293.826	179.647
Passiver i alt		591.710	407.804

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017	2016
	kr.	kr.
Løn og gager	-570711	-385119
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	-113966	-110234
	<u>-684677</u>	<u>-495353</u>

2. Skat af årets resultat

	2017	2016
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	1.535	2.943
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>1.535</u>	<u>2.943</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	0	1.241.494
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	190.000
Kostpris ultimo	0	0	1.051.494
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning prim	0	0	-1.071.494
Årets afskrivning	0	0	-23.075
Tilbageførsel ved afgang	0	0	-183.075
Af- og nedskrivning ultimo	0	0	-911.494
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0	140.000

4. Hensættelse til udskudt skat

	Regnskabsmæssige værdier kr.	Skattemæssige værdier kr.	Midlertidig forskel kr.
Immaterielle anlægsaktiver	0	0	0
Materielle anlægsaktiver	140.000	48.296	91.704
Andre værdipapirer	0	0	0
Underskudsfrømførsel	0	0	0
	140.000	48.296	91.704
Udskudt skat, 22 %			20.175