

# **CAMILLO ApS**

Hammermøllevej 11  
3150 Hellebæk

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

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

**25/03/2019**

---

**Evy Beriè**  
**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

CVR-nr: 74093019

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

# Ledespåtegning

## Ledespåtegning

Den udarbejdede årsrapport for 2018 er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning.

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

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

Det erklæres endvidere, at selskabets ledelse anser betingelserne for at undlade revision for opfyldte for årene 2018 og 2019

Hellebæk, den

## 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 meget 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 2018.

## Den forventede udvikling

Den forventede udvikling for regnskabsåret 2019 er fosigtig optimistisk.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B, mikrovirksomhed.

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 inddirekte omkostninger vedrørende salg og udført arbejde samt administration heraf.

## Financielle indtægter

Renteindtægter fra pengeinstitut. Ingen indtægter i året.

## Financielle omkostninger

Renteomkostninger til pengeinstitut samt andre kreditorer.

## 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 en skat på kr. 26.467.

## 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: | 4 år 100.000                  |

Anlægsaktiver nedskrives til genindvendingsværdien, hvis denne værdi er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten "Andre eksterne omkostninger".

## Finansielle anlægsaktiver

Ingen.

**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**

Ingen.

**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. 106.000.

**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.

**Gældsforpligtelser**

Gæld måles til nominel restgæld.

# Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

|   | Note | 2018<br>kr.      | 2017<br>kr.    |
|---|------|------------------|----------------|
| <b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>                                |      | <b>1.405.057</b> | <b>778.511</b> |
| Personaleomkostninger .....   | 1    | -777.215         | -684.677       |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver ..... |      | -28.100          | -23.075        |
| <b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>                           |      | <b>599.742</b>   | <b>70.759</b>  |
| Øvrige finansielle omkostninger .....                                   |      | -3.978           | -1.032         |
| <b>Ordinært resultat før skat .....</b>                                 |      | <b>595.764</b>   | <b>69.727</b>  |
| Skat af årets resultat .....  | 2    | -23.623          | 1.535          |
| <b>Årets resultat .....</b>   |      | <b>572.141</b>   | <b>71.262</b>  |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                                  |      |                  |                |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....                   |      | 106.000          |                |
| Overført resultat .....   |      | 466.141          | 71.262         |
| <b>I alt .....</b>  |      | <b>572.141</b>   | <b>71.262</b>  |



# Balance 31. december 2018

## Aktiver

|   | Note     | 2018<br>kr.      | 2017<br>kr.    |
|---|----------|------------------|----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....     |          | 124.300          | 140.000        |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>       | <b>3</b> | <b>124.300</b>   | <b>140.000</b> |
| <b>Anlægsaktiver i alt .....</b>                  |          | <b>124.300</b>   | <b>140.000</b> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser ..... |          | 169.369          | 206.188        |
| <b>Tilgodehavender i alt .....</b>                |          | <b>169.369</b>   | <b>206.188</b> |
| Likvide beholdninger .....                        |          | 881.293          | 245.522        |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>              |          | <b>1.050.662</b> | <b>451.710</b> |
| <b>Aktiver i alt .....</b>                        |          | <b>1.174.962</b> | <b>591.710</b> |

# Balance 31. december 2018

## Passiver

|  | Note | 2018<br>kr.      | 2017<br>kr.    |
|--|------|------------------|----------------|
| Registreret kapital mv. ....   |      | 125.000          | 125.000        |
| Overført resultat .....  |      | 618.850          | 152.709        |
| Forslag til udbytte .....  |      | 106.000          |                |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>   |      | <b>849.850</b>   | <b>277.709</b> |
| Hensættelse til udskudt skat .....   | 4    | 17.331           | 20.175         |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>  |      | <b>17.331</b>    | <b>20.175</b>  |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser .....                                       |      | 61.697           | 65.425         |
| Skyldig selskabsskat .....   |      | 26.467           |                |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til<br>social sikring ..... |      | 219.617          | 228.401        |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                                   |      | <b>307.781</b>   | <b>293.826</b> |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>  |      | <b>307.781</b>   | <b>293.826</b> |
| <b>Passiver i alt .....</b>  |      | <b>1.174.962</b> | <b>591.710</b> |

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

|                                       | <b>2018</b>    | <b>2017</b>    |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
|                                       | <b>kr.</b>     | <b>kr.</b>     |
| Løn og gager                          | -615410        | -570711        |
| Pensionsbidrag                        | 0              | 0              |
| Andre omkostninger til social sikring | -161805        | -113966        |
|                                       | <u>-777215</u> | <u>-684677</u> |

## 2. Skat af årets resultat

|                                    | <b>2018</b>    | <b>2017</b>  |
|------------------------------------|----------------|--------------|
|                                    | <b>kr.</b>     | <b>kr.</b>   |
| Aktuel skat                        | -26.467        | 0            |
| Ændring af udskudt skat            | 2.844          | 1.535        |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0              | 0            |
|                                    | <u>-23.623</u> | <u>1.535</u> |

### 3. Materielle anlægsaktiver i alt

|                                     | Grunde og bygninger<br>kr. | Produktionsanlæg og maskiner<br>kr. | Andre Anlæg<br>mv.<br>kr. |
|-------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------|---------------------------|
| Kostpris primo                      | 0                          | 0                                   | 991.189                   |
| Tilgang                             | 0                          | 0                                   | 42.400                    |
| Afgang                              | 0                          | 0                                   | -30.000                   |
| <b>Kostpris ultimo</b>              | <b>0</b>                   | <b>0</b>                            | <b>1.003.589</b>          |
| Opskrivninger primo                 | 0                          | 0                                   | 0                         |
| Årets opskrivning                   | 0                          | 0                                   | 0                         |
| <b>Opskrivninger ultimo</b>         | <b>0</b>                   | <b>0</b>                            | <b>0</b>                  |
| Af- og nedskrivning prim            | 0                          | 0                                   | -851.189                  |
| Årets afskrivning                   | 0                          | 0                                   | -28.100                   |
| Tilbageførsel ved afgang            | 0                          | 0                                   | 0                         |
| <b>Af- og nedskrivning ultimo</b>   | <b>0</b>                   | <b>0</b>                            | <b>-879.289</b>           |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b> | <b>0</b>                   | <b>0</b>                            | <b>124.300</b>            |

### 4. Hensættelse til udskudt skat

|                            | Regnskabsmæssige<br>værdier<br>kr. | Skattemæssige<br>værdier<br>kr. | Midlertidig<br>forskel<br>kr. |
|----------------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| Immaterielle anlægsaktiver | 0                                  | 0                               | 0                             |
| Materielle anlægsaktiver   | 124.300                            | 45.522                          | 78.778                        |
| Andre værdipapirer         | 0                                  | 0                               | 0                             |
| Underskudsforeførsel       | 0                                  | 0                               | 0                             |
|                            | <b>124.300</b>                     | <b>45.522</b>                   | <b>78.778</b>                 |
| <b>Udskudt skat, 22 %</b>  |                                    |                                 | <b>17.331</b>                 |