

CAMILLO ApS

Hammermøllevej 11
3150 Hellebæk

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

09/05/2016

Evy Reinhardt Berìe
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: 01/01/2015 - 31/12/2015
Bankforbindelse	Nordea Bank A/S 3000 Helsingør

Ledespåtegning

Den af os udarbejdede årsrapport for 2015 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 02/05/2016

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 utilfredsstillende.

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 2015.

Den forventede udvikling

Den forventede udvikling for regnskabsåret 2016 er rimelig.

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 23,5. 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	200.000

Anlægsaktiver nedskrives til genindvendingsværdien, hvis denne værdi er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 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 24,5% 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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		678.392	689.365
Personaleomkostninger	1	-753.811	-1.037.401
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-45.000	-90.000
Resultat af ordinær primær drift		-120.419	-438.036
Andre finansielle indtægter		648	248
Øvrige finansielle omkostninger		-1.413	-1.597
Ordinært resultat før skat		-121.184	-439.385
Skat af årets resultat	2	4.309	12.525
Årets resultat		-116.875	-426.860
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-116.875	-426.860
I alt		-116.875	-426.860

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		200.000	245.000
Materielle anlægsaktiver i alt	3	200.000	245.000
Anlægsaktiver i alt		200.000	245.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		199.300	132.144
Andre tilgodehavender		12.000	62.000
Tilgodehavender i alt		211.300	194.144
Likvide beholdninger		41.572	228.542
Omsætningsaktiver i alt		252.872	422.686
Aktiver i alt		452.872	667.686

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		93.336	210.211
Egenkapital i alt		218.336	335.211
Hensættelse til udskudt skat	4	24.653	28.962
Hensatte forpligtelser i alt		24.653	28.962
Leverandører af varer og tjenesteydelser		29.825	33.651
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		180.058	269.862
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		209.883	303.513
Gældsforpligtelser i alt		209.883	303.513
Passiver i alt		452.872	667.686

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Løn og gager	-620.064	-909.117
Pensionsbidrag	-40.000	0
Andre omkostninger til social sikring	- 93.747	-128.284
	-753.811	-1.037.401

2. Skat af årets resultat

	2015	2014
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	4.309	12.525
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	4.309	12.525

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	0
Kostpris ultimo	0	0	1.241.494
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning prim	0	0	-996.494
Årets afskrivning	0	0	-45.000
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	0	-1.041.494
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0	200.000

4. Hensættelse til udskudt skat

	Regnskabsmæssige værdier kr.	Skattemæssige værdier kr.	Midlertidig forskel kr.
Immaterielle anlægsaktiver	0	0	0
Materielle anlægsaktiver	200.000	95.092	104.908
Andre værdipapirer	0	0	0
Underskudsremførsel	0	0	0
	200.000	95.092	104.908
Udskudt skat, 23,5%			24.653