

Residence La Soleillette ApS
c/o Søren Dahlfelt
Rostgaardsvej 7A, 3. tv.
3000 Helsingør

CVR-nummer 12 05 33 39

Årsrapport

1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den 7 / 1 - 2018



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Pårtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning og intern revisors erklæring	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Selskabsoplysninger

Selskab

Residence La Soleillette ApS
c/o Søren Dahlfelt
Rostgaardsvej 7A, 3. tv.
3000 Helsingør

Hjemstedskommune: Helsingør
CVR-nummer: 12 05 33 39
Regnskabsperiode: 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Bestyrelse

Jacob Hyldahl, formand
Birgitte Frandsen
Görel Margareta Frisö
Tommy Ravn Hansen

Direktion

Søren Dahlfelt

Revisor

Dansk Revision Roskilde
Godkendt revisionsaktieselskab

Intern revisor

Jørgen Willum Travis

Ledelsespåtegning og intern revisors erklæring

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Residence La Soleillette ApS c/o Søren Dahlfelt.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen og direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, 20. november 2017

Direktionen:



Søren Dahlfelt

Bestyrelsen:



Jacob Hyldahl

Formand



Görel Margareta Frisö



Birgitte Frandsen



Tommy Ravn Hansen

Jeg har gennemgået regnskabet for Residence La Soleillette ApS c/o Søren Dahlfelt for 1. oktober 2016 - 30. september 2017. Jeg har afstemt balance posterne mod de vedlagte udskrifter fra bankkonto, kontrolleret de største udgifts bilag samt foretaget stikprøver af de mindre udgifter uden at det giver anledning til bemærkninger.

Kokkedal, 20. november 2017

Jørgen Willum Travis

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Residence La Soleillette ApS c/o Søren Dahlfelt

Vi har opstillet årsregnskabet for Residence La Soleillette ApS c/o Søren Dahlfelt for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Roskilde, 20. november 2017

Dansk Revision Roskilde

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 14678093


John Lorey Petersen
Partner, registreret revisor
MNE-nr. 3328

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje og administrere 1 lejlighed i ejendommen Residence La Soleillette, 173, Rue Marius Bondil, Le Brusac, F-83140 Six Fours les Plages i Frankrig. Brugsretten til lejligheden indehaves af kapital-ejere i Residence la Soleillette ApS.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter.

Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende og er som forventet.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Note	Resultatopgørelse	2016/17 DKK	2015/16 1.000 DKK
Perioden 1. oktober - 30. september			
	Nettoomsætning	110.525	100
	Andre driftsindtægter	0	5
1	Ejendommens driftsomkostninger	-66.138	-92
2	Administrationsomkostninger	-39.962	-60
	Bruttofortjeneste	4.425	-47
	Afskrivninger, anlægsaktiver	0	-3
	Resultat før finansielle poster	4.425	-50
3	Finansielle omkostninger	-5.240	-4
	Resultat før skat	-815	-54
	Skat af årets resultat	0	73
	Årets resultat	-815	19
Forslag til resultatdisponering:			
	Overført resultat	-815	19
	Resultatdisponering i alt	-815	19
4	Antal beskæftigede		

Note	Balance	2016/17 DKK	2015/16 1.000 DKK
Aktiver pr. 30. september			
5	Grunde og bygninger	408.000	408
	Materielle anlægsaktiver	408.000	408
	Anlægsaktiver i alt	408.000	408
	Andre tilgodehavender	0	4
	Tilgodehavender	0	4
6	Likvide beholdninger	5.693	9
	Omsætningsaktiver i alt	5.693	13
	Aktiver i alt	413.693	421

Note	Balance	2016/17 DKK	2015/16 1.000 DKK
Passiver pr. 30. september			
	Virksomhedskapital	276.000	276
	Overført resultat	53.470	54
	Egenkapital i alt	329.470	330
7	Kreditinstitutter	83.198	71
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	14
	Anden gæld	1.025	6
	Kortfristede gældsforpligtelser	84.223	91
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	84.223	91
	Passiver i alt	413.693	421
8	Eventualforpligtelser		
9	Kontraktlige forpligtelser		
10	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Note	Egenkapitalopgørelse	2016/17 DKK	2015/16 1.000 DKK
Egenkapitalopgørelse 1. oktober - 30. september			
	Virksomhedskapital, primo	276.000	276
	Virksomhedskapital	276.000	276
	Overført resultat, primo	54.285	35
	Årets overførte resultat	-815	19
	Overført resultat	53.470	54
	Egenkapital i alt	329.470	330

Noter	2016/17	2015/16
	DKK	1.000 DKK
1 Ejendommens driftsomkostninger		
Forsikringer	2.167	2
Ejendomsskatter	12.646	14
El, vand og varme	5.441	4
Kontingent ejerforening	10.776	12
Facaderenoveringer	11.869	16
Vedligeholdelse	54	21
Gartner	1.341	1
Honorar vicevært	17.176	19
Småanskaffelser	4.565	2
Linnedudgifter	102	1
Ejendommens driftsomkostninger i alt	66.138	92
2 Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	1.000	2
Telefonomkostninger	3.560	4
Gebyr, omlægning kassekredit Sparekassen Kronjylland	0	2
Gebyr, PBS, porto mv.	727	2
Revisorhonorar	0	14
Revisorhonorar, sidste år	5.955	6
Administrationsomkostninger	20.700	24
Advokatomkostninger	5.112	1
Translatøromkostninger	2.656	2
Andre omkostninger	252	0
Rejseomkostninger	0	3
Administrationsomkostninger i alt	39.962	60
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	5.240	4
Finansielle omkostninger i alt	5.240	4
4 Antal beskæftigede		

Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 1 beskæftigede (sidste år 1).

Noter	2016/17	2015/16
	DKK	1.000 DKK
5 Grunde og bygninger		
Kostpris 1. oktober	679.760	680
Kostpris 30. september	679.760	680
Af- og nedskrivninger 1. oktober	-271.760	-269
Årets af- og nedskrivninger	0	-3
Afskrivninger 30. september	-271.760	-272
Grunde og bygninger i alt	408.000	408
6 Likvide beholdninger		
Credit Agricole, Frankrig	5.693	9
Likvide beholdninger i alt	5.693	9
7 Kreditinstitutter		
Sparekassen Kronjylland	83.198	71
Kreditinstitutter i alt	83.198	71
8 Eventualforpligtelser		
Ingen.		
9 Kontraktlige forpligtelser		
Ingen.		
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterier

Lejeindtægter, der indregnes i resultatopgørelsen, indeholder alene indtægter ved udlejning af selskabets ejendom.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Ejendommens driftsomkostninger

Ejendommens driftsomkostninger omfatter skatter og afgifter samt forsikringer, vicevært, gartner, linnedudgifter, reparation og løbende vedligeholdelse samt større vedligeholdelsesarbejder.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ejendomsadministration m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapir, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Selskabets eneste aktivitet er at eje og drive ejendomme beliggende i Frankrig. Selskabet er dermed underlagt franske skatteregler. International sambeskatning er fravalgt.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger:	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	60%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 10 år	0%

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Omfatter indestående i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.