

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

CVR-nummer 12 05 33 39

Årsrapport
1. oktober 2017 - 30. september 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 23. februar 2019



Søren Dahlfelt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning 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

Residence La Soleillette ApS
c/o Søren Dahlfelt

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 2017 - 30. september 2018

Bestyrelse

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

Direktion

Søren Dahlfelt

Intern revisor

Jørgen Willum Travis

Revisor

Dansk Revision Roskilde
Godkendt revisionsaktieselskab

Ledelsespåtegning og intern revisors erklæring

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2017 - 30. september 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, 31. januar 2019

Direktionen:


Søren Dahlfelt

Bestyrelsen:


Jacob Hyldahl
Formand

Birgitte Frandsen


Görel Margareta Frisö

Tommy Ravn Hansen



Jeg har gennemgået regnskabet for Residence La Soleillette ApS c/o Søren Dahlfelt for 1. oktober 2017 - 30. september 2018. 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, 31. januar 2019


Jørgen Wilkum 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 2017 - 30. september 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 Ethiske 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, 31. januar 2019

Dansk Revision Roskilde

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 14678093


John Lorey Petersen
Partner, registreret revisor
mne3328

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	2017/18 DKK	2016/17 1.000 DKK
Perioden 1. oktober - 30. september			
	Nettoomsætning	110.400	110
1	Ejendommens driftsomkostninger	-65.735	-70
2	Administrationsomkostninger	-45.124	-36
	Resultat før finansielle poster	-459	4
3	Finansielle omkostninger	-1.873	-5
	Årets resultat	-2.332	-1
Forslag til resultatdisponering:			
	Overført resultat	-2.332	-1
	Resultatdisponering i alt	-2.332	-1
4	Antal beskæftigede		

Note	Balance	2017/18 DKK	2016/17 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
6	Likvide beholdninger	36.105	6
	Omsætningsaktiver i alt	36.105	6
	Aktiver i alt	444.105	414

Note	Balance	2017/18 DKK	2016/17 1.000 DKK
Passiver pr. 30. september			
	Virksomhedskapital	276.000	276
	Overført resultat	51.138	53
	Egenkapital i alt	327.138	329
7	Kreditinstitutter	0	83
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.732	0
	Anden gæld	113.236	1
	Kortfristede gældsforpligtelser	116.967	84
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	116.967	84
	Passiver i alt	444.105	414
8	Eventualforpligtelser		
9	Kontraktlige forpligtelser		
10	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Note	Egenkapitalopgørelse	2017/18 DKK	2016/17 1.000 DKK
	Egenkapitalopgørelse 1. oktober - 30. september		
	Virksomhedskapital, primo	276.000	276
	Virksomhedskapital	276.000	276
	Overført resultat, primo	53.470	54
	Årets overførte resultat	-2.332	-1
	Overført resultat	51.138	53
	Egenkapital i alt	327.138	329

Noter	2017/18	2016/17	
	DKK	1.000 DKK	
1	Ejendommens driftsomkostninger		
	Forsikringer	2.274	2
	Ejendomsskatter	12.642	13
	El, vand og varme	2.480	5
	Kontingent ejerforening	12.428	11
	Facaderenoveringer	0	12
	Vedligeholdelse	0	0
	Gartner	0	1
	Honorar vicevært	17.198	17
	Småanskaffelser	14.196	5
	TV- & internetudgifter	3.994	0
	Linnedudgifter	523	0
	Ejendommens driftsomkostninger i alt	65.735	66
2	Administrationsomkostninger		
	Administrationsomkostninger	45.124	40
		0	0
	Administrationsomkostninger i alt	45.124	40
3	Finansielle omkostninger		
	Renter, pengeinstitutter	1.873	4
	Kurstab på tilgodehavender og gæld	0	1
	Finansielle omkostninger i alt	1.873	5
4	Antal beskæftigede		

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

Noter	2017/18	2016/17
	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	-272
Afskrivninger 30. september	-271.760	-272
Grunde og bygninger i alt	408.000	408
6 Likvide beholdninger		
Credit Agricole, Frankrig	11.125	6
Sparekassen Kronjylland	24.981	0
Likvide beholdninger i alt	36.105	6
7 Kreditinstitutter		
Sparekassen Kronjylland	0	83
Kreditinstitutter i alt	0	83
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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterier

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

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 finansiel 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

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 acontoskatte.

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.