

Residence La Soleillette ApS

c/o Søren Dahlfelt

Pontoppidanvej 18A, 1. tv.

3000 Helsingør

CVR-nummer 12 05 33 39

Årsrapport

1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 21/1-2017



Søren Dahlfelt

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	13

Selskabsoplysninger

Selskab

Residence La Soleillette ApS
c/o Søren Dahlfelt
Pontoppidanvej 18A, 1. tv.
3000 Helsingør

Hjemstedskommune: Helsingør
CVR-nummer: 12 05 33 39
Regnskabsperiode: 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Bestyrelse

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

Direktion

Søren Dahlfelt

Revisor

Dansk Revision Roskilde
Godkendt revisionsaktieselskab
Køgevej 46A
4000 Roskilde

Kontaktperson:

John Lorey Petersen

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Residence La Soleillette ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

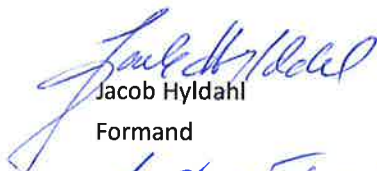
Helsingør, 3. november 2016

Direktionen:



Søren Dahlfelt

Bestyrelsen:



Jacob Hyl Dahl

Formand



Görel Margareta Frisö



Birgitte Frandsen



Tommy Ravn Hansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Residence La Soleillette ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Residence La Soleillette ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

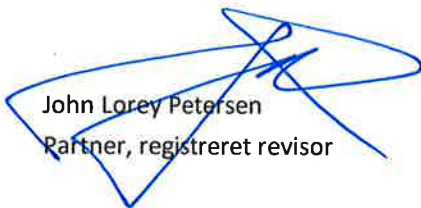
Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen, men ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Roskilde, 3. november 2016

Dansk Revision Roskilde

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 14678093



John Lorey Petersen
Partner, registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje og administrere 1 lejlighed i ejendommen Residence La Soleillette, 173, Rue Marius Bondil, Le Brusq, 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 utilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

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

Note	Resultatopgørelse	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
Perioden 1. oktober - 30. september			
	Lejeindtægter	99.612	195
	Andre indtægter, tilbagebetaling Tax Habitant	5.192	0
1	Ejendommens driftsomkostninger	-91.680	-91
2	Administrationsomkostninger	-59.898	-111
	Bruttofortjeneste	-46.774	-8
3	Afskrivninger, anlægsaktiver	-2.880	258
	Resultat før finansielle poster	-49.654	251
4	Finansielle omkostninger	-4.280	-3
	Resultat før skat	-53.934	248
5	Skat af årets resultat	73.000	0
	Årets resultat	19.066	248
Forslag til resultatdisponering:			
	Overført resultat	19.066	248
	Resultatdisponering i alt	19.066	248

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
Aktiver pr. 30. september			
6	Grunde og bygninger	408.000	411
7	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
	Materielle anlægsaktiver	408.000	411
	Anlægsaktiver i alt	408.000	411
8	Andre tilgodehavender	4.088	1
	Periodeafgrænsningsposter	0	1
	Tilgodehavender	4.088	3
9	Likvide beholdninger	9.042	50
	Omsætningsaktiver i alt	13.130	53
	Aktiver i alt	421.130	464

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	Passiver pr. 30. september		
	Virksomhedskapital	276.000	276
	Overført resultat	54.285	35
10	Egenkapital i alt	330.285	311
	Kreditinstitutter, Sparekassen Kronjylland	71.144	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	14.004	60
	Selskabsskat	0	73
	Anden gæld	5.698	20
	Kortfristede gældsforpligtelser	90.845	153
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	90.845	153
	Passiver i alt	421.130	464
11	Eventualforpligtelser		
12	Kontraktlige forpligtelser		
13	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015/16	2014/15
	DKK	1.000 DKK
1 Ejendommens driftsomkostninger		
Ejendomsskatter	13.939	21
El, vand og varme	3.791	5
Facaderenovering betalt aconto planlagt i maj 2017	15.900	0
Forsikringer	2.125	4
Gartner	1.121	3
Kontingent ejerforening	11.579	17
Linnedudgifter	917	2
Reparation og vedligeholdelse	20.989	5
Småanskaffelser	2.203	1
Vicevært	19.116	33
Ejendommens driftsomkostninger i alt	91.680	91
2 Administrationsomkostninger		
Advokathonorar	991	12
Administrator	24.375	33
Bestyrelsesmøder	100	0
Gaver og blomster	150	0
Gebyr, PBS, porto mv.	1.587	1
Gebyr, omlægning kassekredit Sparekassen Kronjylland	2.000	0
Kontorartikler	1.623	1
Rejseomkostninger	3.002	6
Revisorhonorar	13.750	35
Revisorhonorar, sidste år	5.875	15
Telefonomkostninger	4.258	4
Translatørhonorar	2.187	4
Administrationsomkostninger i alt	59.898	111
3 Afskrivninger, anlægsaktiver		
Bygninger	2.880	11
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	0	-269
Afskrivninger, anlægsaktiver i alt	2.880	-258
4 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter, pengeinstitutter	2.858	0
Kursreguleringer	1.422	3
Finansielle omkostninger i alt	4.280	3

Noter	2015/16	2014/15
	DKK	1.000 DKK
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat, Frankrig	-73.000	0
Skat af årets resultat i alt	-73.000	0
6 Grunde og bygninger		
Kostpris 1. oktober	679.760	1.120
Afgang i årets løb	0	-440
Kostpris 30. september	679.760	680
Af- og nedskrivninger 1. oktober	-268.880	-424
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	167
Årets af- og nedskrivninger	-2.880	-11
Afskrivninger 30. september	-271.760	-269
Grunde og bygninger i alt	408.000	411
7 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. oktober	234.977	429
Afgang i årets løb	0	-194
Kostpris 30. september	234.977	235
Af- og nedskrivninger 1. oktober	-234.977	-429
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	194
Afskrivninger 30. september	-234.977	-235
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt	0	0
8 Andre tilgodehavender		
Diverse tilgodehavender	0	1
Klientkonto hos advokat	4.088	0
Andre tilgodehavender i alt	4.088	1
9 Likvide beholdninger		
Credit Agricole, Frankrig	8.938	10
Nordea Bank, Sverige	104	0
Sparekassen Nordjylland	0	40
Likvide beholdninger i alt	9.042	50

Noter	2015/16	2014/15	
	DKK	1.000 DKK	
10 Egenkapital	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	276	35	311
Årets resultat	0	19	19
Egenkapital ultimo	276	54	330

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

Bevægelser	2015/16 1.000 DKK	2014/15 1.000 DKK	2013/14 1.000 DKK	2012/13 1.000 DKK	2011/12 1.000 DKK
Virksomhedskapital, primo	276	504	504	504	732
Kapitalnedsættelse	0	-228	0	0	-228
Virksomhedskapital, ultimo	276	276	504	504	504

11 Eventualforpligtelser

Ingen.

12 Kontraktlige forpligtelser

Ingen.

13 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 finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, 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 gældsmetode 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.