

EL SALTO ApS

Lille Vokstrupvej 7
3230 Græsted

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

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

20/12/2018

Merete Andreassen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

EL SALTO ApS
Lille Vokstrupvej 7
3230 Græsted

CVR-nr: 26495571
Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Revisor

Dupont Revision
Hovedgaden 8, 1
3460 Birkerød
DK Danmark

CVR-nr: 26563976
P-enhed: 1009056722

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for El Salto ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Græsted, den 20/12/2018

Direktion

Lasse Andreassen

Merete Andreassen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i El Salto ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for El Salto ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's 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 Deres 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, De 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.

Birkerød, 20/12/2018

Pernille Dupont , mne2627
Registreret revisor, medlem af FSR – danske revisorer
Dupont Revision
CVR: 26563976

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i investering i fast ejendom og værdipapirer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 430.658 kr. Ledelsen forventer et positiv resultat for det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Omsætning

Huslejeindtægter fra investeringsejendomme indregnes på forfaldstidspunktet, hvis indtægten kan forventes modtaget og opgøres pålideligt.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Investeringsjendomme

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger 40 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles ved første indregning til kostpris tillagt omkostninger ved anskaffelsen.

I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode for midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte

anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

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.

Gæld

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		53.828	95.820
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-18.046	-18.046
Resultat af ordinær primær drift		35.782	77.774
Andre finansielle indtægter		455.899	164.098
Nedskrivning af finansielle aktiver		0	-1.125.736
Øvrige finansielle omkostninger		-13.573	-25.194
Ordinært resultat før skat		478.108	-909.058
Skat af årets resultat		-43.208	-24.266
Årets resultat		434.900	-933.324
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		434.900	-933.324
I alt		434.900	-933.324

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger		7.899.975	7.918.021
Materielle anlægsaktiver i alt		7.899.975	7.918.021
Andre værdipapirer og kapitalandele		47.550	47.550
Finansielle anlægsaktiver i alt		47.550	47.550
Anlægsaktiver i alt		7.947.525	7.965.571
Andre tilgodehavender		7.741.461	8.370.382
Tilgodehavender i alt		7.741.461	8.370.382
Likvide beholdninger		205.034	708.344
Omsætningsaktiver i alt		7.946.495	9.078.726
Aktiver i alt		15.894.020	17.044.297

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		15.528.878	15.093.978
Egenkapital i alt		15.653.878	15.218.978
Gæld til banker		0	1.500.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.005	10.000
Skyldig selskabsskat		43.184	24.266
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		186.953	291.053
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		240.142	1.825.319
Gældsforpligtelser i alt		240.142	1.825.319
Passiver i alt		15.894.020	17.044.297

Noter

1. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen gæld i ejendomme, men der er tinglyst pantebreve på nom. 2.892.000 kr.