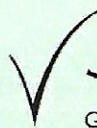


Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Bellota ApS

Teglværksvej 14, 4681 Herfølge

CVR-nr. 34 70 93 27

Årsrapport for tiden 1/7 2018 - 30/6 2019

(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 5/11 2019



Dirigent
Ingrid Kofoed

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive en ferieejendom i Barcelona, Spanien.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2018/19. Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2018 - 30/6 2019 for Bellota ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Herfølge, den 18. oktober 2019

Direktion


Ole Geisler


Lise Palm

Bestyrelse


Ole Geisler


Lise Palm


Flemming Hansen

Vivi Schou


Ingrid Kotoed


Finn Gjerdrum

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Bellota ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Bellota ApS for tiden 1/7 2018 - 30/6 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 18. oktober 2019

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr 37 99 96 87


Allan Seiersen

statsaut. revisor

mnc28744

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Regnskabet er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

, Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter administrationsomkostninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskel mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Investeringsejendomme omfatter investering i grunde og bygninger med det formål at opnå afkast af den investerede kapital i form af løbende driftsafkast og kapitalgevinst ved videresalg.

Investeringsejendomme indregnes på erhvervelsestidspunktet til kostpris med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen.

Investeringsejendomme måles efterfølgende til dagsværdi ved at regulere regnskabsmæssig værdi ved op- eller nedregulering over resultatopgørelsen.

Ejendommenes dagsværdi revurderes årligt på baggrund af beregnede kapitalværdier for de forventede pengestrømme fra de enkelte investeringsejendomme. Ved beregning af kapitalværdierne anvendes en diskonteringsfaktor, der afspejler de aktuelle afkastkrav på tilsvarende ejendomme.

Der afskrives ikke på ejendommen.

Dagsværdien er opgjort som afkast delt med et afkastkrav på mellem 3% og 4%, afhængigt af beliggenhed, vedligeholdelsesstand osv. Afkast omgøres til et normal-år, hvor der tages højde for lejekontraktens løbetid, lejens størrelse, lejers soliditet, forventet tomgang og ejendommens vedligeholdelsesstand. Gælden i ejendommen indregnes til amortiseret kostpris.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 4 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 13.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Gæld i fremmed valuta er målt til statusdagens kurs.

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2018 - 30/6 2019

Note		2018/19	2017/18
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	106.514	49.776
	Dagsværdiregulering af investeringsejendomme	<u>0</u>	<u>174.754</u>
		106.514	224.530
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	0	0
2	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	106.514	224.530
	Finansielle indtægter	0	0
	Finansielle udgifter	<u>-75.307</u>	<u>-74.406</u>
	Resultat før skat	31.207	150.124
3	Beregnet selskabsskat	<u>-7.024</u>	<u>-33.072</u>
	Årets resultat	<u>24.183</u>	<u>117.052</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	24.183	117.052
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>24.183</u>	<u>117.052</u>

Balance pr. 30/6 2019

Note		30/6 2019	30/6 2018
	AKTIVER	kr.	kr.
	Ejendom	5.654.073	5.654.073
	Inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>5.654.073</u>	<u>5.654.073</u>
2	Anlægsaktiver i alt	<u>5.654.073</u>	<u>5.654.073</u>
	Andre tilgodehavender	1	0
	Tilgodehavende selskabsskat	<u>2.000</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>2.001</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger	<u>277.828</u>	<u>365.382</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>279.829</u>	<u>365.382</u>
	Aktiver i alt	<u><u>5.933.902</u></u>	<u><u>6.019.455</u></u>

Balance pr. 30/6 2019

Note	30/6 2019	30/6 2018
	kr.	kr.
	PASSIVER	
	Selskabskapital	72.000 80.000
	Overført til næste år	<u>1.578.824</u> <u>1.726.741</u>
4	Egenkapital i alt	<u>1.650.824</u> <u>1.806.741</u>
3	Udskudt skat	<u>452.554</u> <u>445.530</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>452.554</u> <u>445.530</u>
	Gældsbreve	3.710.925 3.642.400
	Selskabsskat	<u>-3.000</u> <u>16.184</u>
5	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.707.925</u> <u>3.658.584</u>
	Anden gæld	13.099 10.000
	Periodeafgrænsningsposter	<u>109.500</u> <u>98.600</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>122.599</u> <u>108.600</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.830.524</u> <u>3.767.184</u>
	Passiver i alt	<u>5.933.902</u> <u>6.019.455</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.	

Noter

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Anlægsaktiver		
	<u>Inventar</u>	<u>Ejendom</u>
Anskaffelsessum pr. 1/7 2018	149.530	3.558.823
Tilgang	0	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 30/6 2019	<u>149.530</u>	<u>3.558.823</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2018	149.530	0
Afskrivninger i året	0	0
Tilbageførte afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 30/6 2019	<u>149.530</u>	<u>0</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/7 2018	0	2.095.250
Opskrivninger i året	0	0
Nedskrivninger i året	<u>0</u>	<u>0</u>
Opskrivninger pr. 30/6 2019	<u>0</u>	<u>2.095.250</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2019	<u>0</u>	<u>5.654.073</u>
3 Beregnede skatter		
Selskabsskat	0	0
Regulering af udskudt skat	<u>7.024</u>	<u>33.072</u>
	<u>7.024</u>	<u>33.072</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>452.554</u>	<u>445.530</u>

Noter

4 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/7 2018	80.000	1.726.741	1.806.741
Kapitalnedsættelse	-8.000	-172.100	-180.100
Årets resultat	0	24.183	24.183
Egenkapital pr. 30/6 2019	<u>72.000</u>	<u>1.578.824</u>	<u>1.650.824</u>

5 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Afdrag 19/20</u>	<u>Restgæld</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Gældsbreve	0	3.710.925	3.710.925
Selskabsskat	0	-3.000	0
I alt	<u>0</u>	<u>3.707.925</u>	<u>3.710.925</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser udover dem, der fremgår af årsrapporten.