

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

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

Erhvervsstyrelsen

Bellota ApS

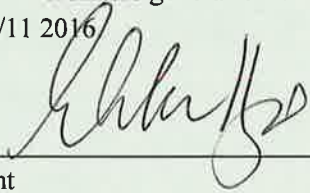
Østre Messegade 2, 2650 Hvidovre

CVR-nr. 34 70 93 27

Årsrapport for tiden 1/7 2015 - 30/6 2016

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 21/11 2016



Dirigent
Ebbe Kyrø

Hjemstedskommune: Hvidovre

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive en ferieejendom i Barcelona, Spanien.

Økonomisk udvikling

Ejendommen har været udlejet størstedelen af året og til annoncerede priser. Resultatet er rigtig tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

På baggrund af det forløbne regnskabsårs aktivitet forventes i det kommende år et resultat på linje med det nuværende.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2015 - 30/6 2016 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.

Selskabet er med henvisning til Årsregnskabslovens §135 ikke omfattet af reglerne omkring revisionspligt. Selskabet vil på den ordinære generalforsamling træffe beslutning omkring fravalget af revisionspligten.

Hvidovre, den 3. november 2016

Direktion



Ole Geisler



Lise Palm



Ebbe Kyrø

Bestyrelse



Ole Geisler



Lise Palm



Ebbe Kyrø

Vivi Schou



Ingrid Kofoed



Finn Gjedrum

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Bellota ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Bellota ApS for regnskabsåret 2015/16, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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, om 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 vurdering 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Rødovre, den 3. november 2016

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Allan Seiersen

statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Regnskabet aflægges i DKK.

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

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Huslejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen, såfremt indtægten vedrører regnskabsåret.

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

Udlejningsejendom er målt til markedsværdi opgjort med udgangspunkt i afkastmodeller.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 4 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.900 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

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

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 2015 - 30/6 2016

Note		2015/16	2014/15
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	143.131	214.026
	Udgifter		
	Administrationsudgifter	-23.317	-17.981
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	119.814	196.045
3	Afskrivninger	<u>-37.383</u>	<u>-37.383</u>
	Resultat før finansiering	82.431	158.662
	Finansielle indtægter	140	1.831
	Finansielle udgifter	<u>-72.400</u>	<u>-72.400</u>
	Resultat før skat	10.171	88.093
2	Beregnet selskabsskat	<u>-2.227</u>	<u>-20.785</u>
	Årets resultat	<u><u>7.944</u></u>	<u><u>67.308</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	7.944	67.308
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>7.944</u></u>	<u><u>67.308</u></u>

Balance pr. 30/6 2016

Note		30/6 2016	30/6 2015
	AKTIVER	kr.	kr.
	Ejendom	3.558.823	3.558.823
	Inventar	<u>37.381</u>	<u>74.764</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.596.204</u>	<u>3.633.587</u>
3	Anlægsaktiver i alt	<u>3.596.204</u>	<u>3.633.587</u>
2	Udskudt skatteaktiv	5.177	1.420
	Andre tilgodehavender	<u>575</u>	<u>33.253</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>5.752</u>	<u>34.673</u>
	Likvide beholdninger	<u>285.004</u>	<u>301.594</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>290.756</u>	<u>336.267</u>
	Aktiver i alt	<u>3.886.960</u>	<u>3.969.854</u>

Balance pr. 30/6 2016

Note		30/6 2016	30/6 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	62.405	54.461
4	Egenkapital i alt	<u>142.405</u>	<u>134.461</u>
	Gældsbreve	3.642.400	3.692.400
	Selskabsskat	20.155	14.171
5	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.662.555</u>	<u>3.706.571</u>
	Anden gæld	10.000	42.822
	Periodeafgrænsningsposter	72.000	86.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>82.000</u>	<u>128.822</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.744.555</u>	<u>3.835.393</u>
	Passiver i alt	<u>3.886.960</u>	<u>3.969.854</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	0	0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Andre personaleudgifter	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Beregnede skatter		
Selskabsskat	5.984	14.171
Regulering af udskudt skat	-3.757	6.614
Skat i kapitalinteresser	0	0
	<u>2.227</u>	<u>20.785</u>
	<u>2.227</u>	<u>20.785</u>
 Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	 <u>5.177</u>	 <u>1.420</u>
3 Anlægsaktiver		
	<u>Inventar</u>	<u>Ejendom</u>
Anskaffelsessum pr. 1/7 2015	149.530	3.558.823
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 30/6 2016	<u>149.530</u>	<u>3.558.823</u>
	<u>149.530</u>	<u>3.558.823</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2015	74.766	0
Afskrivninger i året	37.383	0
Tilbageførte afskrivninger	0	0
Afskrivninger pr. 30/6 2016	<u>112.149</u>	<u>0</u>
	<u>112.149</u>	<u>0</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/7 2015	0	0
Opskrivninger i året	0	0
Nedskrivninger i året	0	0
Opskrivninger pr. 30/6 2016	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2016	<u>37.381</u>	<u>3.558.823</u>
	<u>37.381</u>	<u>3.558.823</u>

Noter

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital pr. 1/7 2015	80.000	54.461	134.461
Årets resultat	0	7.944	7.944
Egenkapital pr. 30/6 2016	80.000	62.405	142.405

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Afdrag 15/16	Restgæld	Restgæld efter 5 år
Gældsbreve	0	3.642.400	3.642.400
Selskabsskat	0	20.155	0
I alt	0	3.662.555	3.642.400

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

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