

Residence La Soleillette ApS**c/o Søren Dahlfelt****Pontoppidanvej 18A, 1. tv.****3000 Helsingør****CVR-nummer 12 05 33 39****Årsrapport****1. oktober 2014 - 30. september 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den **23/1** 2016



Søren Dahlfelt**Dirigent**

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter	11

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 2014 - 30. september 2015

Bestyrelse

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

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 2013 - 30. september 2014 for Residence La Soleillette A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og fi-

nansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlings godkendelse.

Helsingør, 18. november 2015

Direktionen:



Søren Dahlfelt

Bestyrelsen:



Jacob Hyldahl

Formand



Arne Maj Eriksen



Birgitte Frandsen



Görel Margareta Frisö



Tommy Ravn Hansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Residence La Soleillette ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Residence La Soleillette ApS for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015, 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, 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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, 18. november 2015

Dansk Revision Roskilde

Godkendt revisionsaktieselskab


John Lorey Petersen
Partner, registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at eje og administrere 1 lejlighed i ejendommen Residence La Soleillette, 173, Rue Marius Bondil, Le Brusc, F-83140 Six Fours les Plages i Frankrig. Brugsretten til lejligheden indehaves af kapitalejere i Residence la Soleillette A/S.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter.

Der er i 2015 afstået en lejlighed således, at der kun er én lejlighed tilbage.

Fra regnskabsåret 2015/16, vil der således kun være driftsaktiviteter for én lejlighed.

Der har i 2014/15 været en gevinst på DKK 269.344 for salg af lejlighed F. Udover provenuet for salget af lejligheden F, har der ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Det blev på en ekstraordinær generalforsamling d. 3. august 2015 besluttet at provenuet for salget af lejlighed F skulle bruges til tilbage køb af egne kapitalandele og det blev samme dag vedtaget, at foretage en kapitalnedsættelse på nominelt DKK 228.000.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Den anmeldte kapitalnedsættelse er endeligt gennemført efter regnskabsårets afslutning.

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

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 værdiregulering 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. Tilgodehaverne, 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 ejendomme.

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

Andre driftsomkostninger omfatter omkostninger til ejendomsadministration m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld 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

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen om omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 10 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Det vurderes at bygningerne

ved udløbet af afskrivningsperioden vil have en nettorealiseringsværdi, svarende til 60% af anskaffelsesværdien.

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 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.

		2014/15	2013/14
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
	Perioden 1. oktober - 30. september		
	Lejeindtægter	195.000	193
	Administrationsomkostninger	0	-4
	Salgsfremmende omkostninger	-399	0
1	Lokaleomkostninger	-90.769	-103
2	Administrationsomkostninger	-111.347	-90
	Bruttofortjeneste	-7.514	-4
3	Afskrivninger, anlægsaktiver	258.247	-4
	Resultat før finansielle poster	250.733	-8
4	Finansielle indtægter	112	0
5	Finansielle omkostninger	-3.171	-2
	Ordinært resultat før skat	247.674	-10
	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	247.674	-10
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført resultat	247.674	-10
	Resultatdisponering i alt	247.674	-10

		2014/15	2013/14
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
	Aktiver pr. 30. september		
6	Grunde og bygninger	410.880	696
7	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
	Materielle anlægsaktiver	410.880	696
	Anlægsaktiver i alt	410.880	696
8	Andre tilgodehavender	1.311	5
	Periodeafgrænsningsposter	1.447	1
	Tilgodehavender	2.758	6
9	Likvide beholdninger	50.374	15
	Omsætningsaktiver i alt	53.132	20
	Aktiver i alt	464.012	716

Note	Balance	2014/15 DKK	2013/14 1.000 DKK
	Passiver pr. 30. september		
	Virksomhedskapital	276.000	504
	Overført resultat	35.220	110
10	Egenkapital i alt	311.220	614
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	60.000	23
11	Selskabsskat, Frankrig	73.000	73
12	Anden gæld	19.792	7
	Kortfristede gældsforpligtelser	152.792	103
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	152.792	103
	Passiver i alt	464.012	716
13	Eventualforpligtelser		
14	Leje- og leasingforpligtelser		
15	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2014/15	2013/14
	DKK	1.000 DKK
1 Lokaleomkostninger		
Ejendomsskatter	21.276	23
El, vand og varme	4.911	5
Forsikringer	3.609	4
Gartner	2.943	2
Kontingent ejerforening	17.084	20
Linnedudgifter	1.674	2
Reparation og vedligeholdelse	5.151	6
Småanskaffelser	1.552	2
Vicevært	32.568	37
Lokaleomkostninger i alt	90.769	103
2 Administrationsomkostninger		
Advokathonorar	12.625	6
Administrator	33.425	29
Bestyrelsesmøder	100	0
Gebyr, PBS, porto mv.	759	2
Kontorartikler	996	1
Rejseomkostninger	5.881	0
Revisorhonorar	35.000	23
Revisorhonorar, sidste år	14.750	12
Rådgivning skat, Frankrig	0	8
Telefonomkostninger	4.017	2
Translatørhonorar	3.794	7
Administrationsomkostninger i alt	111.347	90
3 Afskrivninger, anlægsaktiver		
Bygninger	11.097	4
Fortjeneste ved salg af lejlighed F	-269.344	0
Afskrivninger, anlægsaktiver i alt	-258.247	4
4 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, pengeinstitutter	112	0
Finansielle indtægter i alt	112	0

Noter	2014/15	2013/14
	DKK	1.000 DKK
5 Finansielle omkostninger		
Kursreguleringer	3.171	2
Finansielle omkostninger i alt	3.171	2
6 Grunde og bygninger		
Kostpris 1. oktober	1.120.169	1.120
Afgang i årets løb	-440.409	0
Kostpris 30. september	679.760	1.120
Af- og nedskrivninger 1. oktober	-424.292	-420
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	166.509	0
Årets af- og nedskrivninger	-11.097	-4
Afskrivninger 30. september	-268.880	-424
Grunde og bygninger i alt	410.880	696
7 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. oktober	429.089	429
Afgang i årets løb	-194.112	0
Kostpris 30. september	234.977	429
Af- og nedskrivninger 1. oktober	-429.089	-429
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	194.112	0
Afskrivninger 30. september	-234.977	-429
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt	0	0
8 Andre tilgodehavender		
Tilgodehavende Foncia	0	1
Tilgodehavende advokat	0	4
Diverse tilgodehavender	1.311	0
Andre tilgodehavender i alt	1.311	5
9 Likvide beholdninger		
Sparekassen Vorbasse	40.000	7
Credit Agricole	10.317	7
Nordea Bank AB	57	1
Likvide beholdninger i alt	50.374	15

Noter	2014/15	2013/14
	DKK	1.000 DKK

10	Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal 1.000 DKK	Overført resultat 1.000 DKK	I alt 1.000 DKK
	Saldo primo	504	110	614
	Kapitalnedsættelse	-228	228	0
	Erhvervelse af egne kapitalandele	0	-550	-550
	Årets resultat	0	247	247
	Egenkapital ultimo	276	35	311

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

Selskabet har i forbindelse med frasalg af en lejlighed tilbagekøbt egne kapitalandele for i alt nominelt DKK 228.000. Selskabet har den 3. august 2015 vedtaget en kapitalnedsættelse, som er anmeldt til Erhvervsstyrelsen d. 17. august 2015, men som ikke gennemført endeligt pr. 30. september 2015. Der er hensigten, at egne kapitalandele skal bruges i forbindelse med kapitalnedsættelse, som omtalt i ledelsesberetningen. Idet kapitalnedsættelse er vedtaget i regnskabsåret er denne indregnet i egenkapitalen.

Bevægelser	2014/15 1.000 DKK	2013/14 1.000 DKK	2012/13 1.000 DKK	2011/12 1.000 DKK	2010/11 1.000 DKK
Virksomhedskapital, primo	504	504	504	732	732
Kapitalnedsættelse	-228	0	0	-228	0
Virksomhedskapital, ultimo	276	504	504	504	732

11 Selskabsskat, Frankrig

Selskabsskat, primo	73.000	73
Selskabsskat, Frankrig i alt	73.000	73

12 Anden gæld

Mellemregning administration	8.611	6
Depositum og forudbetalt leje	1.200	1
Skyldig, vedrørende salg af lejlighed F	9.982	0
Anden gæld i alt	19.792	7

Noter		2014/15	2013/14
		DKK	1.000 DKK
13	Eventualforpligtelser		
	Ingen.		
14	Leje- og leasingforpligtelser		
	Ingen.		
15	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
	Ingen.		