

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

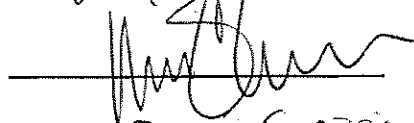
BELLAVISTA II APS

Skomagergade 9A

4000 Roskilde

CVR-nr. 32 78 54 33

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 6 / 4 2016



RENE CHRISTIANSEN

Dirigents navn tillige med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4-5
Årsregnskab Anvendt regnskabspraksis	6-8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	9
Balance pr. 31. december 2015	10-11
Noter	12-14

Selskab

Bellavista II ApS
Skomagergade 9A
4000 Roskilde

CVR-nummer 32 78 54 33

6. regnskabsår

Hjemsted: Roskilde

Direktion

Gitte Christiansen

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Simon Morthorst, statsautoriseret revisor

Hovedaktiviteter

Bellavista II ApS' hovedaktivitet har tidligere været at sælge babyudstyr og børnetøj. Selskabet har ikke haft aktivitet i regnskabsåret.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat på kr. -11.555 anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2015.

Den forventede udvikling

Der forventes et mindre negativt resultat i næste regnskabsår. En væsentlig forudsætning for selskabets fortsatte drift er, at der opnås forlig i verserende tvist. Der henvises til note 1 og note 7 for yderligere omtale.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Bellavista II 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 10. marts 2016

I direktionen



Gitte Christiansen

Til kapitalejeren i Bellavista II ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Bellavista II ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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, 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

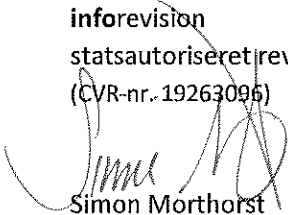
Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed der kan rejse betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til årsregnskabets note 1, hvori ledelsen redegør for den væsentlige usikkerhed der kan rejse betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften, fordi det er afgørende for selskabets fortsatte drift, at der opnås forlig i verserende tvist. Ledelsen har som konsekvens heraf aflagt årsregnskabet efter realisationsprincippet.

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.

Søborg, den 10. marts 2016

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)


Simon Morthorst
statsautoriseret revisor

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er for 2015 aflagt efter realisationsprincippet.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i realisationsværdier.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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 fordele 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "ændring i lagre af handelsvarer samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne vare- og kunderabatter.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør 23,5 % af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med Salafri ApS som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskattelovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

Aktiver og gæld måles til realisationsværdier.

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
BRUTTOFORTJENESTE	-19.188	48.210
2 Personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-19.188	48.210
3 Andre finansielle indtægter	4.083	28
4 Øvrige finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>-8.448</u>
RESULTAT FØR SKAT	-15.105	39.790
5 Skat af årets resultat	<u>3.550</u>	<u>86.220</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-11.555</u></u>	<u><u>126.010</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Overført resultat	-11.555	126.010
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-11.555</u></u>	<u><u>126.010</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	106.173	40.057
5 Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	<u>3.550</u>	<u>86.220</u>
TILGODEHAVENDER	<u>109.722</u>	<u>126.276</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>70</u>	<u>70</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>109.792</u>	<u>126.346</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>109.792</u></u>	<u><u>126.346</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
Virksomhedskapital	1.125.000	1.125.000
Overført resultat	-1.248.127	-1.236.572
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
6 EGENKAPITAL	<u>-123.127</u>	<u>-111.572</u>
7 Leverandører af varer og tjenesteydelser	<u>232.919</u>	<u>237.918</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>232.919</u>	<u>237.918</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>232.919</u>	<u>237.918</u>
PASSIVER I ALT	<u>109.792</u>	<u>126.346</u>

- 1 Going concern og finansielle risici
- 8 Eventualaktiver
- 9 Eventualforpligtelser

1 Going concern og
finansielle risici

Selskabet har tabt retssag anlagt af en leverandør med ca. t.kr. 220. Selskabets ledelse forsøger at indgå forlig med leverandøren.

Hvis leverandøren ikke vil acceptere et forlig, vil det have den konsekvens, at selskabet ikke vil være i stand til at fortsætte driften. På grund af den betydelige usikkerhed, aflægges årsregnskabet efter realisationsprincippet.

2 Personaleomkostninger

Selskabets direktør modtager ikke løn.

3 <u>Andre finansielle indtægter</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	4.083	0
Finansielle indtægter i øvrigt	<u>0</u>	<u>28</u>
I ALT	<u>4.083</u>	<u>28</u>

4 <u>Øvrige finansielle omkostninger</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	0	8.400
Finansielle omkostninger i øvrigt	<u>0</u>	<u>48</u>
I ALT	<u>0</u>	<u>8.448</u>

5 Selskabsskat og udskudt skat

	<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resultatopgørelse</u>	<u>2014</u>
Skyldig pr. 1/1 2015	-86.220	0		
Refusion sambeskatning	86.220			
Skat af årets resultat	<u>-3.550</u>	<u>0</u>	<u>-3.550</u>	<u>-86.220</u>
SKYLDIG PR. 31/12 2015	<u>-3.550</u>	<u>0</u>		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u>-3.550</u>	<u>-86.220</u>

6 Egenkapital

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
Virksomhedskapital pr. 31/12 2015	<u>1.125.000</u>	<u>1.125.000</u>
Overført resultat pr. 1/1 2015	-1.236.572	-1.362.582
Overført af årets resultat jf. resultatdisponering	<u>-11.555</u>	<u>126.010</u>
Overført resultat pr. 31/12 2015	<u>-1.248.127</u>	<u>-1.236.572</u>
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 1/1 2015	0	0
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	0	0
Forslag til udbytte, jf. resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>0</u>
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 31/12 2015	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital pr. 31/12 2015	<u>-123.127</u>	<u>-111.572</u>

Virksomhedskapitalen består af 1.125 anpartar á kr. 1.000. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

7 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Selskabet har tabt retssag anlagt af en tidligere leverandør af varer og tjenesteydelser. Selskabets ledelse har efterfølgende forsøgt at indgå forlig. Forpligtelsen er fuldt indregnet med t.kr. 220.

8 Eventualaktiver

Selskabet har ikke indregnede udskudte skatteaktiver på ca. t.kr. 48.

9 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Salafri ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.