

**P/S Store Kongensgade 70
Rungsted Strandvej 86
2960 Rungsted Kyst
CVR-nr. 36400692**

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 15.03.2017

Dirigent

Navn: Erik Metellus Christensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for 2015/16	6
Balance pr. 30.09.2016	7
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	9
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

P/S Store Kongensgade 70
Rungsted Strandvej 86
2960 Rungsted Kyst

CVR-nr.: 36400692

Hjemsted: Hørsholm

Regnskabsår: 01.10.2015 - 30.09.2016

Bestyrelse

Trine Nørtoft Christensen, formand
Christian Metellus Christensen
Erik Metellus Christensen

Direktion

Erik Metellus Christensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Gøteborgvej 18
9200 Aalborg SV

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 for P/S Store Kongensgade 70.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016.

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 for opfyldt.

Vi indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for de kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rungsted Kyst, den 15.03.2017

Direktion

Erik Metellus Christensen

Bestyrelse

Trine Nørtoft Christensen
formand

Christian Metellus Christensen

Erik Metellus Christensen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i P/S Store Kongensgade 70

Vi har opstillet årsregnskabet for P/S Store Kongensgade 70 for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Aalborg, den 15.03.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Thomas Skovsgaard
statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder administrative omkostninger.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, hvis det vurderes uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, hvis modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Krav på indbetaling af virksomhedskapital

Krav på indbetaling af virksomhedskapital omfatter tegnet, men ikke indbetalt virksomhedskapital, der indregnes efter bruttometoden. Tilgodehavendet måles til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Bruttotab		(3.431)	(10)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		575.274	9.864
Andre finansielle indtægter		<u>(24.057)</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>547.786</u>	<u>9.854</u>
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		575.274	9.864
Overført resultat		<u>(27.488)</u>	<u>(10)</u>
		<u>547.786</u>	<u>9.854</u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		<u>11.096.654</u>	<u>10.521</u>
Finansielle anlægsaktiver	1	<u>11.096.654</u>	<u>10.521</u>
Anlægsaktiver		<u>11.096.654</u>	<u>10.521</u>
Krav på indbetaling af virksomhedskapital	2	<u>375.000</u>	<u>375</u>
Tilgodehavender		<u>375.000</u>	<u>375</u>
Likvide beholdninger		<u>9.854</u>	<u>1</u>
Omsætningsaktiver		<u>384.854</u>	<u>376</u>
Aktiver		<u><u>11.481.508</u></u>	<u><u>10.897</u></u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	3	125.000	125
Ikke indbetalt registreret kapital	4	375.000	375
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		10.439.593	9.864
Reserve for ikke indbetalt virksomhedskapital		375.000	375
Overført overskud eller underskud		<u>(412.488)</u>	<u>(385)</u>
Egenkapital		<u>10.902.105</u>	<u>10.354</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		572.403	533
Anden gæld		<u>7.000</u>	<u>10</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>579.403</u>	<u>543</u>
Gældsforpligtelser		<u>579.403</u>	<u>543</u>
Passiver		<u>11.481.508</u>	<u>10.897</u>
Hovedaktivitet	5		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksomheds- kapital kr.	Ikke indbetalt registreret ka- pital kr.	Reserve for nettoopskriv- ning efter in- dre værdis- metode kr.	Reserve for ikke indbetalt virksomheds- kapital kr.
Egenkapital primo	125.000	375.000	9.864.319	375.000
Årets resultat	0	0	575.274	0
Egenkapital ultimo	125.000	375.000	10.439.593	375.000
			Overført overskud el- ler under- skud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo			(385.000)	10.354.319
Årets resultat			(27.488)	547.786
Egenkapital ultimo			(412.488)	10.902.105

Noter

	Kapitalan- dele i tilknyt- tede virk- somheder kr.
1. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	657.061
Kostpris ultimo	657.061
Opskrivninger primo	9.864.319
Andel af årets resultat	575.274
Opskrivninger ultimo	10.439.593
Regnskabsmæssig værdi ultimo	11.096.654

	Hjemsted	Rets- form	Ejer- andel %
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:			
Ejendommen Store Kongensgade I/S	Humlebæk	I/S	75,0

2. Krav på indbetaling af virksomhedskapital

Selskabet har krav på 375 t.kr. af ej indbetalt selskabskapital.

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
3. Virksomhedskapital		
Bevægelser i virksomhedskapitalen		
Virksomhedskapital primo	500.000	0
Kapitalforhøjelse	0	500.000
Virksomhedskapital ultimo	500.000	500.000

4. Ikke indbetalt registreret kapital

Der er indbetalt 25% af selskabskapitalen svarende til 125 t.kr. Den resterende selskabskapital er anført som et krav til indbetaling på 375 t.kr.

5. Hovedaktivitet

Virksomhedens hovedaktivitet består i direkte eller indirekte at erhverve, eje og drive ejendommen beliggende Store Kongensgade 70, 1264 København K.

Noter