

## **I/S KILDEVEJ 31, RUNGSTED**

Ryesgade 106, 1.  
2100 København Ø  
CVR-nr. 36546689

## **Årsrapport 2017**

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Resultatopgørelse for 2017	4
Balance pr. 31.12.2017	5
Noter	7
Anvendt regnskabspraksis	9

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

I/S KILDEVEJ 31, RUNGSTED  
Ryesgade 106, 1.  
2100 København Ø  
CVR-nr.: 36546689

### **Interessenter**

Unicorn Tobacco Company ApS  
PSH 3146 ApS

### **Ledelse**

Nicolai Edinger  
Peter Skov Hansen

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Weidekampsgade 6  
Postboks 1600  
0900 København C

## Ledelsespåtegning

Vi har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017 for I/S KILDEVEJ 31, RUNGSTED. Årsrapporten omfatter interessentskabet, men ikke interessenternes øvrige indkomst- og formueforhold.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017.

Ingen af virksomhedens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over de i årsrapporten anførte, og der påhviler ikke virksomheden eventualposter, som ikke fremgår af årsrapporten.

København, den 04.05.2018

### Interessenter

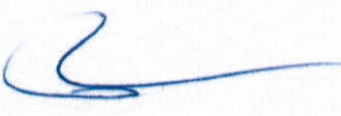
Unicorn Tobacco Company ApS

PSH 3146 ApS

### Ledelse



Nicolai Edinger



Peter Skov Hansen

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

### Til indehaveren af I/S KILDEVEJ 31, RUNGSTED

Vi har opstillet årsregnskabet for I/S KILDEVEJ 31, RUNGSTED for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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.

København, den 04.05.2018

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33 96 35 56



Stinus Tschentscher Andersen

statsautoriseret revisor

MNE-Nr. mne34148

## Resultatopgørelse for 2017

	<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>	<u>2016 t.kr.</u>
Nettoomsætning		<u>195.052</u>	<u>224</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>195.052</b>	<b>224</b>
Andre eksterne omkostninger	1	<u>(97.970)</u>	<u>(126)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>97.082</b>	<b>98</b>
Finansielle omkostninger	2	<u>(125.828)</u>	<u>(122)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>(28.746)</u></b>	<b><u>(24)</u></b>
<b>Årets resultat fordeles således:</b>			
Unicorn Tobacco Company ApS		(14.373)	(12)
PSH 3146 ApS		<u>(14.373)</u>	<u>(12)</u>
		<b><u>(28.746)</u></b>	<b><u>(24)</u></b>

**Balance pr. 31.12.2017**

	<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>	<u>2016 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		7.350.518	4.770
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<b>7.350.518</b>	<b>4.770</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>7.350.518</b>	<b>4.770</b>
Andre tilgodehavender	4	47.234	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>47.234</b>	<b>0</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>5.865.048</b>	<b>32</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>5.912.282</b>	<b>32</b>
<b>Aktiver</b>		<b>13.262.800</b>	<b>4.802</b>

**Balance pr. 31.12.2017**

	<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>	<u>2016 t.kr.</u>
Kapitalindestående Unicorn Tobacco Company ApS	5	1.408.735	673
Kapitalindestående interessent PSH 3146 ApS	6	1.408.735	673
<b>Egenkapital</b>		<b><u>2.817.470</u></b>	<b><u>1.346</u></b>
Bankgæld		5.641.365	3.390
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.352.965	15
Anden gæld	7	451.000	51
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>10.445.330</u></b>	<b><u>3.456</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>10.445.330</u></b>	<b><u>3.456</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>13.262.800</u></b>	<b><u>4.802</u></b>



## Noter

	<b>2017</b> <b>kr.</b>	<b>2016</b> <b>t.kr.</b>
<b>1. Andre eksterne omkostninger</b>		
Forsikringer	7.565	8
Ejendomsskatter	55.958	57
Øvrige lokaleomkostninger	24.830	41
<b>Lokaleomkostninger</b>	<b>88.353</b>	<b>106</b>
Honorar til revisor	9.062	9
Honorar til revisor, rest tidligere år	0	2
Andre omkostninger	555	9
<b>Administrationsomkostninger</b>	<b>9.617</b>	<b>20</b>
<b>Andre eksterne omkostninger</b>	<b>97.970</b>	<b>126</b>
	<b>2017</b> <b>kr.</b>	<b>2016</b> <b>t.kr.</b>
<b>2. Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger bankgæld	107.984	88
Garantiomkostninger	17.844	34
	<b>125.828</b>	<b>122</b>
		<b>Grunde og bygninger kr.</b>
<b>3. Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		4.770.254
Tilgang		2.580.264
<b>Kostpris ultimo</b>		<b>7.350.518</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<b>7.350.518</b>
	<b>2017</b> <b>kr.</b>	<b>2016</b> <b>t.kr.</b>
<b>4. Andre tilgodehavender</b>		
Moms og afgifter	9.382	0
Tilgodehavender ved lejer	37.852	0
	<b>47.234</b>	<b>0</b>

## Noter

	<b>2017</b> <b>kr.</b>	<b>2016</b> <b>t.kr.</b>
<b>5. Kapitalindestående Unicorn Tobacco Company ApS</b>		
Unicorn Tobacco Company ApS, Kapitalindestående primo	673.108	685
Kontant indskud	750.000	0
Årets resultat	(14.373)	(12)
	<b>1.408.735</b>	<b>673</b>
	<b>2017</b> <b>kr.</b>	<b>2016</b> <b>t.kr.</b>
<b>6. Kapitalindestående interessant PSH 3146 ApS</b>		
PSH 3146 ApS, Kapitalindestående primo	673.108	685
Kontant indskud	750.000	0
Årets resultat	(14.373)	(12)
	<b>1.408.735</b>	<b>673</b>
	<b>2017</b> <b>kr.</b>	<b>2016</b> <b>t.kr.</b>
<b>7. Anden gæld</b>		
Andre skyldige omkostninger	400.000	0
Depositum	51.000	51
	<b>451.000</b>	<b>51</b>

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse og balance for virksomheden.

### 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

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

#### Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger omfatter renteudgifter.

#### Skat

Det skattemæssige resultat af virksomheden indgår i kapitalejerernes indkomst- og formueforhold. Aktuelle og udskudte skatteaktiver og -forpligtelser indregnes derfor ikke i resultatopgørelsen og balancen for virksomheden, da disse skatter påhviler interessenterne.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominal værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Finansielle forpligtelser

Finansielle forpligtelser måles til nominal restgæld på balancedagen.