

I/S Kildevej 31, Rungsted

CVR-nr. 36 54 66 89

Årsrapport 2016

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	1
Anvendt regnskabspraksis	1
Resultatopgørelse for 2016	1
Balance pr. 31. december 2016	1
Noter	1

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

I/S Kildevej 31, Rungsted
c/o Unicorn Tobacco Company ApS
Ryesgade 106, 1.
2100 København Ø
CVR-nr.: 36 54 66 89

Interesser

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 for regnskabsåret 2016 for I/S Kildevej 31, Rungsted. Årsrapporten omfatter interessentskabet, men ikke interessenternes øvrige indkomst- og formueforhold.

Årsrapporten er aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver. Passiver og finansielle stilling pr 31. december 2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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. Interessenternes private pantsætninger og eventualposter indgår ikke i årsrapporten.

København, den 5. maj 2017

Interessenter

Unicorn Tobacco Company ApS

PSH 3146 ApS

Ledelse



Nicolai Edinger



Peter Skov Hansen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i I/S Kildevej 31, Rungsted

Vi har opstillet årsregnskabet for I/S Kildevej 31, Rungsted for regnskabsperioden 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere delårsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 5. maj 2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Stinus Tschentscher Andersen
statsautoriseret revisor

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, lokaler, tab på tilgodehavender mv.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger omfatter renteudgifter mv.

Skat

Da virksomheden er personligt ejet indgår det skattemæssige resultat af virksomheden i indehaverens samlede indkomst- og formueforhold. Aktuelle og udskudte skatteaktiver og -forpligtelser indregnes derfor ikke i resultatopgørelsen og balancen for virksomheden, da disse skatter påhviler interessenterne personligt.

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 klar-
gøring 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.

Finansielle forpligtelser

Finansielle forpligtelser måles til nominel restgæld på balancedagen.

Resultatopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
Nettoomsætning		223.500	77
Bruttoresultat		223.500	77
Andre eksterne omkostninger	1	(124.555)	(60)
Driftsresultat		98.945	17
Finansielle omkostninger	2	(121.969)	(88)
Årets resultat		<u>(23.024)</u>	<u>(71)</u>
Årets resultat fordeles således:			
Unicom Tobacco Company ApS		(11.512)	(35)
PSH 3146 ApS		(11.512)	(35)
		<u>(23.024)</u>	<u>(70)</u>

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		<u>4.770.254</u>	<u>4.729</u>
Materielle anlægsaktiver	3	<u>4.770.254</u>	<u>4.729</u>
Anlægsaktiver		<u>4.770.254</u>	<u>4.729</u>
Likvide beholdninger		<u>32.022</u>	<u>3</u>
Omsætningsaktiver		<u>32.022</u>	<u>3</u>
Aktiver		<u>4.802.276</u>	<u>4.732</u>

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
Kapitalindestående Unicorn Tobacco Company ApS	4	673.108	685
Kapitalindestående interessent PSH 3146 ApS	5	673.108	685
Egenkapital		<u>1.346.216</u>	<u>1.370</u>
Bankgæld		3.389.758	3.264
Anden gæld	6	66.302	98
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.456.060</u>	<u>3.362</u>
Gældsforpligtelser		<u>3.456.060</u>	<u>3.362</u>
Passiver		<u>4.802.276</u>	<u>4.732</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser	7		

Noter

	2016 kr.	2015 t.kr.
1. Andre eksterne omkostninger		
Forsikringer	7.870	14
Ejendomsskatter	56.944	28
Øvrige lokaleomkostninger	39.347	6
Lokaleomkostninger	104.161	48
Honorar til revisor	9.062	10
Honorar til revisor, rest tidligere år	2.000	0
Andre omkostninger	9.332	2
Administrationsomkostninger	20.394	12
Andre eksterne omkostninger	124.555	60
	2016 kr.	2015 t.kr.
2. Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger bankgæld	88.083	49
Garantiomkostninger	33.886	39
	121.969	88
		Grunde og bygninger kr.
3. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		4.729.079
Tilgang		41.175
Kostpris ultimo		4.770.254
Regnskabsmæssig værdi ultimo		4.770.254
	2016 kr.	2015 t.kr.
4. Kapitalindestående Unicorn Tobacco Company ApS		
Unicorn Tobacco Company ApS, Kapitalindestående primo	684.620	0
Kontant indskud	0	720
Årets resultat	(11.512)	(35)
	673.108	685

Noter

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
5. Kapitalindestående interessent PSH 3146 ApS		
PSH 3146 ApS, Kapitalindestående primo	684.620	0
Kontant indskud	0	720
Årets resultat	<u>(11.512)</u>	<u>(35)</u>
	<u>673.108</u>	<u>685</u>
	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
6. Anden gæld		
Andre skyldige omkostninger	15.302	10
Depositum	<u>51.000</u>	<u>88</u>
	<u>66.302</u>	<u>98</u>

7. Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser

Virksomheden har stillet garanti på for entreprisekontrakt 2.711 t.kr. vedrørende opførelse af nyt hus på ejendommen Kildevej 31, Rungsted.