

I/S KILDEVEJ 31, RUNGSTED

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

Årsrapport 2018

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Resultatopgørelse for 2018	4
Balance pr. 31.12.2018	5
Noter	7
Anvendt regnskabspraksis	9

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

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

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

Ledespåtegning

Vi har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2018 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. 31.12.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018.

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 25.02.2019

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 01.01.2018 - 31.12.2018 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 25.02.2019

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 33 96 35 56


Stinus Tschentscher Andersen
statsautoriseret revisor
MNE-Nr. mne34148

Resultatopgørelse for 2018

	<u>Note</u>	<u>2018 kr.</u>	<u>2017 t.kr.</u>
Nettoomsætning		<u>51.000</u>	<u>195</u>
Bruttoresultat		51.000	195
Andre eksterne omkostninger	1	<u>(62.240)</u>	<u>(98)</u>
Driftsresultat		(11.240)	97
Finansielle omkostninger	2	<u>(5.480)</u>	<u>(125)</u>
Årets resultat		<u>(16.720)</u>	<u>(28)</u>
Årets resultat fordeles således:			
Unicorn Tobacco Company ApS		(8.360)	(14)
PSH 3146 ApS		<u>(8.360)</u>	<u>(14)</u>
		<u>(16.720)</u>	<u>(28)</u>

Balance pr. 31.12.2018

	<u>Note</u>	<u>2018 kr.</u>	<u>2017 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		7.811.991	7.351
Materielle anlægsaktiver	3	<u>7.811.991</u>	<u>7.351</u>
Anlægsaktiver		<u>7.811.991</u>	<u>7.351</u>
Andre tilgodehavender	4	0	47
Tilgodehavender		<u>0</u>	<u>47</u>
Likvide beholdninger		<u>1.041.598</u>	<u>5.865</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.041.598</u>	<u>5.912</u>
Aktiver		<u>8.853.589</u>	<u>13.263</u>

Balance pr. 31.12.2018

	<u>Note</u>	<u>2018 kr.</u>	<u>2017 t.kr.</u>
Kapitalindestående Unicorn Tobacco Company ApS	5	(149.625)	1.409
Kapitalindestående interessent PSH 3146 ApS	6	(149.625)	1.409
Egenkapital		(299.250)	2.818
Bankgæld		0	5.641
Modtagne forudbetalinger fra kunder		9.143.339	4.743
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.500	10
Anden gæld	7	0	51
Kortfristede gældsforpligtelser		9.152.839	10.445
Gældsforpligtelser		9.152.839	10.445
Passiver		8.853.589	13.263

Noter

	2018 kr.	2017 t.kr.
1. Andre eksterne omkostninger		
Forsikringer	(644)	8
Ejendomsskatter	16.783	56
Øvrige lokaleomkostninger	24.433	24
Lokaleomkostninger	40.572	88
Honorar til revisor	9.500	9
Andre omkostninger	12.168	1
Administrationsomkostninger	21.668	10
Andre eksterne omkostninger	62.240	98
	2018 kr.	2017 t.kr.
2. Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger bankgæld	5.480	107
Garantiomkostninger	0	18
	5.480	125
		Grunde og bygninger kr.
3. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		7.350.518
Tilgang		461.473
Kostpris ultimo		7.811.991
Regnskabsmæssig værdi ultimo		7.811.991
Der er indgået betingede salgsaftaler for selskabets ejendomme		
	2018 kr.	2017 t.kr.
4. Andre tilgodehavender		
Moms og afgifter	0	9
Tilgodehavender ved lejer	0	38
	0	47

Noter

	2018 kr.	2017 t.kr.
5. Kapitalindestående Unicorn Tobacco Company ApS		
Unicorn Tobacco Company ApS, Kapitalindestående primo	1.408.735	673
Kontant indskud	0	750
Kontant hævet	(1.550.000)	0
Årets resultat	(8.360)	(14)
	(149.625)	1.409
	2018 kr.	2017 t.kr.
6. Kapitalindestående interessent PSH 3146 ApS		
PSH 3146 ApS, Kapitalindestående primo	1.408.735	673
Kontant indskud	0	750
Kontant hævet	(1.550.000)	0
Årets resultat	(8.360)	(14)
	(149.625)	1.409

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 omfatter lejeindtægter fra virksomhedens ejendomme. Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen i takt med lejeperioden. 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.