

I/S Kildevej 31, Rungsted

CVR-nr. 36 54 66 89

Årsrapport 2015

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for 2015	4
Balance pr. 31. december 2015	4
Noter	4

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

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 for regnskabsåret 2015 for I/S Kildevej 31, Rungsted. Årsrapporten omfatter interessentskabet, men ikke interessenternes private 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 2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for for regnskabsåret 8. januar - 31. december 2015.

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 25. maj 2016

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 8. januar - 31. december 2015 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 de-lårsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisor-loven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objek-tivitet, 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, hvor-vidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 25.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Stinus 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 indtægter

Finansielle indtægter omfatter renteindtægter 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 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>
Nettoomsætning		77.000
Bruttoresultat		77.000
Andre eksterne omkostninger	1	(59.899)
Driftsresultat		17.101
Finansielle indtægter	2	179
Finansielle omkostninger	3	(88.040)
Årets resultat		<u>(70.760)</u>
Årets resultat fordeles således:		
Unicorn Tobacco Company ApS		(35.380)
PSH 3146 ApS		(35.380)
		<u>(70.760)</u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>
Grunde og bygninger		4.729.079
Materielle anlægsaktiver	4	<u>4.729.079</u>
Anlægsaktiver		<u>4.729.079</u>
Likvide beholdninger		<u>2.884</u>
Omsætningsaktiver		<u>2.884</u>
Aktiver		<u><u>4.731.963</u></u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Kapitalindestående Unicorn Tobacco Company ApS	5	684.620
Kapitalindestående interessent PSH 3146 ApS	6	<u>684.620</u>
Egenkapital		<u>1.369.240</u>
Bankgæld		3.264.016
Anden gæld	7	<u>98.707</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.362.723</u>
Gældsforpligtelser		<u>3.362.723</u>
Passiver		<u>4.731.963</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser	8	

Noter

	2015 kr.
1. Andre eksterne omkostninger	
Forsikringer	14.150
Ejendomsskatter	27.763
Øvrige lokaleomkostninger	6.946
Lokaleomkostninger	48.859
Honorar til revisor	9.500
Andre omkostninger	1.540
Administrationsomkostninger	11.040
Andre eksterne omkostninger	59.899
	2015 kr.
2. Finansielle indtægter	
Øvrige finansielle indtægter	179
	179
	2015 kr.
3. Finansielle omkostninger	
Renteomkostninger bankgæld	49.028
Garantiomkostninger	39.012
	88.040
	Grunde og bygninger kr.
4. Materielle anlægsaktiver	
Tilgang	4.729.079
Kostpris ultimo	4.729.079
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.729.079

Noter

	<u>2015 kr.</u>
5. Kapitalindestående Unicorn Tobacco Company ApS	
Kontant indskud	720.000
Årets resultat	<u>(35.380)</u>
	<u>684.620</u>
	<u>2015 kr.</u>
6. Kapitalindestående interessent PSH 3146 ApS	
Kontant indskud	720.000
Årets resultat	<u>(35.380)</u>
	<u>684.620</u>
	<u>2015 kr.</u>
7. Anden gæld	
Andre skyldige omkostninger	10.707
Depositum	<u>88.000</u>
	<u>98.707</u>
8. 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.	