

## **Møntergade 8, 1116 ApS**

Agernvej 4  
3490 Kvistgård  
CVR-nr. 38487663

## **Årsrapport 2018**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 20.05.2019

### **Dirigent**

---

Navn: Mette Barslund

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2018	5
Balance pr. 31.12.2018	6
Egenkapitalopgørelse for 2018	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## Virksomhedsoplysninger

### Virksomhed

Møntergade 8, 1116 ApS

Agernvej 4

3490 Kvistgård

CVR-nr.: 38487663

Stiftet: 14.03.2017

Hjemsted: Helsingør

Regnskabsår: 01.01.2018 - 31.12.2018

### Direktion

Jens Thomas Barslund

Mette Barslund

### Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

Postboks 1600

0900 København C

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 for Møntergade 8, 1116 ApS.

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.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kvistgård, den 20.05.2018

### Direktion

Jens Thomas Barslund

Mette Barslund

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

### Til den daglige ledelse i Møntergade 8, 1116 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Møntergade 8, 1116 ApS for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt 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 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 20.05.2019

## Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Thomas Frommelt Hertz

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne31543

Sten Peters

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne11675

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Virksomhedens formål er at drive virksomhed med køb, salg og udlejning af fast ejendom, samt anden virksomhed, der efter ledelsens skøn er forbundet hermed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 100 t.kr. efter skat. Selskabets balance udviser en aktivmasse på 19.544 t.kr. og egenkapital på 74 t.kr.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse for 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>695.937</b>	<b>223.997</b>
Af- og nedskrivninger	1	(88.204)	0
<b>Driftsresultat</b>		<b>607.733</b>	<b>223.997</b>
Andre finansielle indtægter	2	0	939
Andre finansielle omkostninger	3	(495.032)	(320.417)
<b>Resultat før skat</b>		<b>112.701</b>	<b>(95.481)</b>
Skat af årets resultat	4	(12.714)	19.878
<b>Årets resultat</b>		<b>99.987</b>	<b>(75.603)</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		99.987	(75.603)
		<b>99.987</b>	<b>(75.603)</b>

**Balance pr. 31.12.2018**

	<u>Note</u>	<u>2018 kr.</u>	<u>2017 kr.</u>
Grunde og bygninger		<u>18.532.008</u>	<u>18.477.101</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>5</b>	<b><u>18.532.008</u></b>	<b><u>18.477.101</u></b>
Udskudt skat		<u>7.164</u>	<u>19.878</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>6</b>	<b><u>7.164</u></b>	<b><u>19.878</u></b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b><u>18.539.172</u></b>	<b><u>18.496.979</u></b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		<u>21.400</u>	<u>0</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>21.400</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>983.534</u></b>	<b><u>2.577</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b><u>1.004.934</u></b>	<b><u>2.577</u></b>
<b>Aktiver</b>		<b><u>19.544.106</u></b>	<b><u>18.499.556</u></b>



## Balance pr. 31.12.2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført overskud eller underskud		24.384	(75.603)
<b>Egenkapital</b>		<b>74.384</b>	<b>(25.603)</b>
Gæld til realkreditinstitutter		15.248.752	12.445.709
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	7	<b>15.248.752</b>	<b>12.445.709</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	214.365	188.771
Deposita		169.000	169.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.617	146.443
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		3.821.988	5.575.236
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>4.220.970</b>	<b>6.079.450</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>19.469.722</b>	<b>18.525.159</b>
<b>Passiver</b>		<b>19.544.106</b>	<b>18.499.556</b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

## Egenkapitalopgørelse for 2018

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	50.000	(75.603)	(25.603)
Årets resultat	0	99.987	99.987
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>50.000</b>	<b>24.384</b>	<b>74.384</b>

## Noter

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>1. Af- og nedskrivninger</b>		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	88.204	0
	<b>88.204</b>	<b>0</b>
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>2. Andre finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter i øvrigt	0	939
	<b>0</b>	<b>939</b>
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>3. Andre finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger i øvrigt	493.455	319.785
Øvrige finansielle omkostninger	1.577	632
	<b>495.032</b>	<b>320.417</b>
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>4. Skat af årets resultat</b>		
Ændring af udskudt skat	12.714	(19.878)
	<b>12.714</b>	<b>(19.878)</b>
		<b>Grunde og bygninger</b>
		<b>kr.</b>
<b>5. Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		18.477.101
Tilgange		143.111
<b>Kostpris ultimo</b>		<b>18.620.212</b>
Årets afskrivninger		(88.204)
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>		<b>(88.204)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<b>18.532.008</b>

## Noter

	<b>Udskudt skat kr.</b>
<b>6. Finansielle anlægsaktiver</b>	
Kostpris primo	19.878
Tilgange	<u>(12.714)</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>7.164</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>7.164</u></b>

	<b>Forfald inden for 12 måneder 2018 kr.</b>	<b>Forfald inden for 12 måneder 2017 kr.</b>	<b>Forfald efter 12 måneder 2018 kr.</b>
<b>7. Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Gæld til realkreditinstitutter	<u>214.365</u>	<u>188.771</u>	<u>15.248.752</u>
	<b><u>214.365</u></b>	<b><u>188.771</u></b>	<b><u>15.248.752</u></b>

### 8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme. Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 15.965 t.kr. i produktionsanlæg.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte ejendomme udgør 18.532 t.kr.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

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

### Manglende sammenlignelighed

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke er angivet nogen sammenligningstal.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter lejeindtægter og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Lejeindtægter ved udlejning periodiseres og indtægtsføres lineært over lejeperioden. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

## Anvendt regnskabspraksis

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.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger 50 år

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

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

### Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

### 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.

### Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

### Andre finansielle forpligtelser

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