

K/S Silver Street

Nellerødvej 22
3200 Helsingø

CVR-nr. 26 31 13 57

NORDKYST REVISION P/S

Årsrapport for perioden 1. januar til 31. december 2021 (21. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 13. juni 2022

Ricki Frank Andersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance 31. december	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for K/S Silver Street.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2022 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 13. juni 2022

Bestyrelse

Jørgen Andersen
formand

Ricki Frank Andersen

Jesper Broberg Ørbæk

Finn Klostermann

Michael Aaen

Henrik Meulengracht

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i K/S Silver Street

Vi har opstillet årsrapporten for K/S Silver Street for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Helsingør, den 13. juni 2022

Nordkyst Revision P/S

CVR-nr. 37 60 52 55

Jens Jørgen Damberg
Godkendt revisor, partner
MNE-nr. mne2940

Selskabsoplysninger

Selskabet

K/S Silver Street
Nellerødvej 22
3200 Helsingør

CVR-nr.: 26 31 13 57

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

Stiftet: 2. november 2001

Regnskabsår: 21. regnskabsår

Hjemsted: Gribskov

Bestyrelse

Jørgen Andersen, formand
Ricki Frank Andersen
Jesper Broberg Ørbæk
Finn Klostermann
Michael Aaen
Henrik Meulengracht

Revisor

Nordkyst Revision P/S
Østergade 20
3200 Helsingør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at erhverve, eje og udleje ejendomme beliggende i Silver Street, Halifax West Yorkshire i England, Matr. nr. WYK 153277. Som led i ovenstående kan kommanditselskabet foretage kapitalplacering i værdipapirer samt andre investeringsformer, som står i naturlig forbindelse med hovedformålet.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2021 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et underskud på kr. 210.359, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en negativ egenkapital på kr. 3.360.078.

Selskabets ejendom blev frem til salget heraf i 2015 administreret af en receiver, der var udpeget af 1. prioritetslångiver. Selskabets lejeindtægter fra ejendommen er frem til salget løbende blevet overført til receiverens konto. De samlede overførsler er opgjort til 136.830 GBP.

I forbindelse med salget af selskabets ejendom registrerede långiver afdrag på 803.853 GBP på 1. prioritetsgælden. Selskabet har dog ikke modtaget oplysninger om, hvorvidt afdragene tillige omfattede ovennævnte overførsler.

Det har ikke været muligt at få yderligere oplysninger fra receiver eller 1. prioritetslångiver, der kan afklare dette forhold. Restgælden til 1. prioritetslångiver er således uændret opgjort til 467.510 GBP pr. 31.12.2021 i henhold til seneste modtagne opgørelse fra långiver, mens overførslerne på 136.830 er indregnet som et tilgodehavende. Der er usikkerhed om, hvorvidt overførslerne på 136.830 GBP skal modregnes i 1. prioritetsgælden eller beløbene helt eller delvist har været anvendt til dækning af omkostninger i forbindelse med receiver og salget af ejendommen i 2015.

Derudover er 1. prioritetslånet optaget som fastforrentet, og det skal anføres, at der ved førtidig indfrielse kan være risiko for, at långiver vil opkræve et indfrielsesgebyr samt eventuelt meromkostninger som tillæg til lånets restgæld. Der foreligger endnu ikke sådant krav fra långiver, hvorfor dette ikke er indregnet i årsregnskabet.

Ledelsesberetning

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
		kr.	kr.
Resultat før finansielle poster		0	0
Finansielle indtægter		85.190	283.498
Finansielle omkostninger		<u>-295.549</u>	<u>-87.364</u>
Årets resultat		<u>-210.359</u>	<u>196.134</u>
Overført resultat		<u>-210.359</u>	<u>196.134</u>
		<u>-210.359</u>	<u>196.134</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Aktiver			
Andre tilgodehavender		<u>1.216.817</u>	<u>1.131.626</u>
Tilgodehavender		<u>1.216.817</u>	<u>1.131.626</u>
Likvide beholdninger		<u>5.245</u>	<u>5.245</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.222.062</u>	<u>1.136.871</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.222.062</u></u>	<u><u>1.136.871</u></u>

Balance 31. december

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		14.000.000	14.000.000
Ikke indbetalt virksomhedskapital		-6.264.355	-6.264.355
Indbetalt virksomhedskapital		7.735.645	7.735.645
Overført resultat		-11.095.723	-10.885.364
Egenkapital	1	-3.360.078	-3.149.719
Anden gæld		228.343	223.866
Langfristede gældsforpligtelser	2	228.343	223.866
Kreditinstitutter		4.142.327	3.851.254
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		21.747	21.747
Anden gæld		189.723	189.723
Kortfristede gældsforpligtelser		4.353.797	4.062.724
Gældsforpligtelser i alt		4.582.140	4.286.590
Passiver i alt		1.222.062	1.136.871

Noter

1 Egenkapital

	Virksomhedskapital	Ikke indbetalt virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	14.000.000	-6.264.355	-10.885.364	-3.149.719
Årets resultat	0	0	-210.359	-210.359
Egenkapital 31. december 2021	14.000.000	-6.264.355	-11.095.723	-3.360.078

Der har ikke været ændringer i i de seneste 5 år.

2 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2021	Gæld 31. december 2021	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Anden gæld	223.866	228.343	0	0
	223.866	228.343	0	0

3 Usikkerhed ved indregning og måling

Der henvises til beskrivelsen i ledelsesberetningen vedrørende prioritetsgæld og opgørelse heraf.

4 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for K/S Silver Street for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Noter

4 Anvendt regnskabspraksis

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Noter

4 Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

NORDKYST REVISION P/S

ØSTERGADE 20 - 3200 HELSINGE
Tlf. 48 7 9 91 11 - Fax.

Kjeld Birk
Ole Jørgensen
Jens Jørgen Damberg

CVR-nr. 37 60 52 55

E-mail:
www.nordkyst-revision.dk