

K/S North Street

c/o Lund Elmer Sandager Advokatpartnerselskab,

Kalvebod Brygge 39, 1560 København V

CVR-nr. 29 17 10 92

Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 31. maj 2018

Dirigent:



Jørn Bolding



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Oplysninger om selskabet	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. januar – 31. december	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledespåtegning

Bestyrelse og komplementaren har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for K/S North Street.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31. maj 2018

Komplementaren:



ApS North Street Komplementar

Bestyrelse:



Jørn Nybro Bolding
formand

Jørgen Jakobsen

Christian Peter Thomsen

Otto Grøborg Schütt

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i K/S North Street

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for K/S North Street for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- ▶ Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- ▶ Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- ▶ Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Esbjerg, den 31. maj 2018
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Michael Anker
statsaut. revisor
MNE-nr.: mne32128

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	K/S North Street
c/o	Lund Elmer Sandager Advokatpartnerselskab
Adresse, postnr. by	Kalvebod Brygge 39 1560 København V
CVR-nr.	29 17 10 92
Stiftet	8. november 2005
Hjemstedskommune	København
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Jørn Bolding, formand Jørgen Jacobsen Christian Peter Thomsen Otto Grønborg Schütt
Komplementaren	ApS North Street Komplementar
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Havnegade 33, 6700 Esbjerg Telefon +45 73 23 30 00

Ledelsesberetning

Beretning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at eje og udleje fast ejendom.

Selskabet har i december 2014 solgt sin ejendom og har siden været uden aktivitet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udviser et overskud på 11 t.kr. (2016: -29 t.kr.), og betegnes som forventet.

Den i 2011 igangsatte proces for inddrivelse af manglende indbetaling af restindskudsforpligtelse fra flere af selskabets tidligere deltagere er endnu ikke afsluttet. Udfaldet af denne proces er endnu ukendt.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for vurdering af årsregnskabet.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2017	2016
	Andre eksterne omkostninger	-22.200	-26.370
	Bruttotab	-22.200	-26.370
2	Personaleomkostninger	0	0
	Resultat af primær drift	-22.200	-26.370
	Finansielle indtægter	36.904	0
3	Finansielle omkostninger	-4.092	-2.401
	Resultat før skat	<u>10.612</u>	<u>-28.771</u>
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	<u>10.612</u>	<u>-28.771</u>
		<u>10.612</u>	<u>-28.771</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

Note	kr.	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	AKTIVER		
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Andre tilgodehavender	1.250	2.425
		<u>1.250</u>	<u>2.425</u>
	Likvide beholdninger	186.128	179.207
	Omsætningsaktiver i alt	<u>187.378</u>	<u>179.207</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>187.378</u></u>	<u><u>179.207</u></u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

Note	kr.	2017	2016
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Indbetalt selskabskapital	61.109.738	61.109.738
	Overført resultat	-61.078.610	-61.089.222
	Egenkapital i alt	<u>31.128</u>	<u>20.516</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
4	Anden gæld	156.250	161.116
		<u>156.250</u>	<u>161.116</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>156.250</u>	<u>161.116</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>187.378</u></u>	<u><u>181.632</u></u>

1 Anvendt regnskabspraksis

5 Pantsætninger og eventualforpligtelser

Egenkapitalopgørelse

	Stamkapital	Indskud	Overført resultat	I alt
Saldo 1. januar 2017	39.312.000	61.109.738	-61.089.222	20.516
Overført, jf. resultatdisponering	0	0	10.612	10.612
Saldo 31. december 2017	<u>39.312.000</u>	<u>61.109.738</u>	<u>-61.078.610</u>	<u>31.128</u>

De seneste 5 års ændringer af stamkapitalen specificeres således:

t.kr.	2017	2016	2015	2014	2013
Saldo 1. januar	39.312	39.312	39.312	39.312	39.312
Kapitalnedsættelse	0	0	0	0	0
	<u>39.312</u>	<u>39.312</u>	<u>39.312</u>	<u>39.312</u>	<u>39.312</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for K/S North Street for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta m.v.

Skat af årets resultat

Der afsættes ikke skat af periodens resultat i årsregnskabet samt udskudt skat af forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi, da selskabet ikke er et selvstændigt skattesubjekt.

Balance

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Likvider

Likvide midler omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

2 Personaleomkostninger

Selskabet har ikke haft ansatte i regnskabsåret udover direktionen, som ikke har modtaget vederlag.

kr.	2017	2016
-----	------	------

3 Finansielle omkostninger

Renter af mellemregning, komplementar
Andre finansielle omkostninger

3.250	2.250
842	151
4.092	2.401

4 Anden gæld

Mellemregning K/S North Street Komplementar
Øvrige skyldige omkostninger

130.000	133.000
26.250	28.116
156.250	161.116

5 Pantsætninger og eventualforpligtelser

Ingen.