
NNS Fund II Invest ApS

c/o Bruun & Hjejle Advokatpartnerselskab,
Nørregade 21, 1165 København K

Årsrapport for 2018

CVR-nr. 37 23 78 17

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 29/5 2019

Morten Jensen
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018 4

Balance 31. december 5

Noter til årsregnskabet 6

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for NNS Fund II Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 29. maj 2019

Direktion

Morten Jensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i NNS Fund II Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for NNS Fund II Invest ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og IESBA's 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 Deres 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, De 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.

Hellerup, den 29. maj 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Brian Christiansen

statsautoriseret revisor

mne23371

Selskabsoplysninger

Selskabet

NNS Fund II Invest ApS
c/o Bruun & Hjejle Advokatpartnerselskab
Nørregade 21
1165 København K

CVR-nr.: 37 23 78 17
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: København

Direktion

Morten Jensen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018

	Note	2018 EUR	2015/16 EUR
Andre eksterne omkostninger		-3.059	-4.198
Bruttoresultat		-3.059	-4.198
Finansielle indtægter	2	6	35.862
Finansielle omkostninger		-89	-444
Resultat før skat		-3.142	31.220
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-3.142	31.220

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-3.142	31.220
		-3.142	31.220

Balance 31. december

	Note	2018 EUR	2017 EUR
Aktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.094.800	700.000
Finansielle anlægsaktiver	3	1.094.800	700.000
Anlægsaktiver		1.094.800	700.000
Likvide beholdninger		19.760	38.351
Omsætningsaktiver		19.760	38.351
Aktiver		1.114.560	738.351
Passiver			
Selskabskapital		150.000	100.000
Overført resultat		960.968	636.110
Egenkapital	4	1.110.968	736.110
Kreditinstitutter		27	52
Leverandører af varer og tjenesteydelser		957	0
Anden gæld		2.608	2.189
Kortfristede gældsforpligtelser		3.592	2.241
Gældsforpligtelser		3.592	2.241
Passiver		1.114.560	738.351
Væsentligste aktiviteter	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	5		
Anvendt regnskabspraksis	6		

Noter til årsregnskabet

1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje kapitalandele i NREP InvestCo 40 AS samt anden virksomhed, der står i forbindelse hermed.

	2018 EUR	2015/16 EUR
2 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	0	35.862
Andre finansielle indtægter	2	0
Vautakursgevinster	4	0
	6	35.862

3 Finansielle anlægsaktiver

	Andre værdipa- pirer og kapital- andele EUR
Kostpris 1. januar	700.000
Tilgang i årets løb	394.800
Kostpris 31. december	1.094.800
Regnskabsmæssig værdi 31. december	1.094.800

4 Egenkapital

	Selskabskapital EUR	Overkurs ved emission EUR	Overført resultat EUR	I alt EUR
Egenkapital 1. januar	100.000	0	636.110	736.110
Kontant kapitalforhøjelse	50.000	328.000	0	378.000
Overført fra overkurs ved emission	0	-328.000	328.000	0
Årets resultat	0	0	-3.142	-3.142
Egenkapital 31. december	150.000	0	960.968	1.110.968

Noter til årsregnskabet

5 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet ubetinget investeringstilsagn til NREP InvestCo 40 AS for op til EUR 1.400.000, hvor af de første EUR 1.094.800 er investeret.

Noter til årsregnskabet

6 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for NNS Fund II Invest ApS for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2018 er aflagt i EUR.

Generelt om indregning og måling

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

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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder administrationsomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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.

Noter til årsregnskabet

6 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Andre kapitalandele

Andre kapitalandele i virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.