

CCH Revision
Godkendt
Revisionsaktieselskab
Slotsmarken 12
2970 Hørsholm
Telefon 7023 0189
Jyske Bank 5012 1369677
CVR-nr. 27 01 54 76
Godkendte revisorer
Claus Jensen
Henrik Gislum Jacobsen
www.cchrevision.dk

K/S St. Nicholas

**c/o Hesseldahl Administration ApS
Møllevej 11, 1.
2990 Nivå**

CVR-nr. 27 75 76 85

Årsrapport for 2017

(14. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 10 / 4 2018

Lars Hesseldahl
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance pr. 31. december 2017 - Aktiver	8
Balance pr. 31. december 2017 - Passiver	9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskabet K/S St. Nicholas
c/o Hesseldahl Administration ApS
Møllevej 11, 1.
2990 Nivå

Regnskabsår 1. januar 2017 - 31. december 2017

Komplementar Komplementarselskabet St. Nicholas ApS

Bestyrelse Leif Peter Dige
Lars Hesseldahl
Jakob Landberg

Selskabsadm. Hesseldahl Administration ApS
Møllevej 11, 1.
2990 Nivå

Revisor CCH Revision
Godkendt Revisionsaktieselskab
Slotsmarken 12
2970 Hørsholm
Telefon: 7023 0189

Pengeinstitut Nykredit Bank A/S

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og komplementaren har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2017 for K/S St. Nicholas.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn som forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af aktiviteter.

Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Det er besluttet fortsat at fravælge revision af årsregnskabet for det kommende regnskabsår, da betingelserne for fravalg af revisionspligt er opfyldt.

Nivå, den 3. april 2018

For Komplementarselskabet St. Nicholas ApS

Lars Hesseldahl

Bestyrelsen

Leif Peter Dige

Lars Hesseldahl

Jakob Landberg

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i K/S St. Nicholas

Vi har opstillet årsregnskabet for K/S St. Nicholas for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

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 FSR – danske revisors 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.

Hørsholm, den 3. april 2018

CCH Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr.: 27 01 54 76

Claus Hansen

Registreret revisor, MNE-nr.: 28695

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets ejendom blev solgt i 2015 og selskabet har således været uden egentlig aktivitet i regnskabsperioden ud over afvikling.

Udviklingen i regnskabsåret 2017

Årets resultat udviser et underskud på t.dkk 74.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke indtruffet forhold efter regnskabsårets afslutning, som har væsentlig betydning for bedømmelse af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for K/S St. Nicholas for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, og er i hovedsagen som følger:

Generelt om indregning og måling

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

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.

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

Transaktioner i fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til kvartalskurs, svarende til ultimokursen det foregående kvartal. Valutakursdifferencer, der opstår ved betaling indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt med de tilpasninger som følger af selskabets aktivitet og juridiske form.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til regnskabsassistance i England, bankgebyrer, omkostninger til revisor og økonomisk rådgivning samt advokatassistance.

Der er foretaget fuld periodisering af alle væsentlige udgiftsposter.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansiering

Finansielle indtægter omfatter renteindtægter samt valutakursavancer.

Finansielle omkostninger omfatter renteudgifter samt valutakurstab.

Skat

Skat af selskabets resultat samt udskudt skat medtages ikke i kommanditselskabets årsregnskab, da disse påhviler den enkelte kommanditist personligt.

Balancen

Tilgodehavender

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris. Kurstab og låneomkostninger fordeles herved over lånets løbetid ved brug af den effektive rente på optagelsestidspunktet.

Øvrig gæld måles til nominelle værdier.

Resultatopgørelse for 1. januar 2017 - 31. december 2017

Note	2017	2016
Administrationsomkostninger.....	72.840	96.735
Resultat før finansielle poster.....	-72.840	-96.735
Finansielle indtægter.....	1.312	4.327
Finansielle omkostninger.....	2.746	2.890
Årets resultat.....	-74.274	-95.298
Resultatdisponering:		
Overført resultat.....	-74.274	-95.298
Disponeret i alt.....	-74.274	-95.298

Balance pr. 31. december 2017

Aktiver

Note	31.12.2017	31.12.2016
Andre tilgodehavender.....	39.367	13.091
Tilgodehavender i alt	39.367	13.091
Likvide beholdninger	83.869	5.952
Omsætningsaktiver i alt	123.236	19.043
Aktiver i alt.....	123.236	19.043

Balance pr. 31. december 2017

Passiver

Note	31.12.2017	31.12.2016
1 Indbetalt virksomhedskapital.....	8.208.402	7.988.402
Overført resultat.....	-8.651.691	-8.577.417
Egenkapital i alt	-443.289	-589.015
 Kreditinstitutter.....	 49	 43
Anden gæld.....	566.476	608.015
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	566.525	608.058
Gældsforpligtelser i alt	566.525	608.058
 Passiver i alt.....	 123.236	 19.043
2 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser		

Egenkapitalopgørelse

	Indbetalt virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
2016			
Egenkapital primo.....	7.988.402	-8.482.119	-493.717
Årets indskud.....	0		0
Årets resultat.....		-95.298	-95.298
Egenkapital ultimo.....	7.988.402	-8.577.417	-589.015
2017			
Egenkapital primo.....	7.988.402	-8.577.417	-589.015
Årets indskud.....	220.000		220.000
Årets resultat.....		-74.274	-74.274
Egenkapital ultimo.....	8.208.402	-8.651.691	-443.289

Noter

	2017	2016
1 Indbetalt virksomhedskapital		
100 kommanditanparter á kr. 82.084.....	8.208.402	7.988.402
Den hertil svarende stamkapital udgør		
100 kommanditanparter á 144.750 kr.....	14.475.000	14.475.000
Investorhæftelse		
Stamkapital.....	14.475.000	14.475.000
Opkrævet nettoindskud hos investorer.....	-8.208.402	-7.988.402
Henlagt overskud.....	0	0
Investorhæftelse pr. 31.12.2017.....	6.266.598	6.486.598
Pr. anpart.....	62.666	64.866
2 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser		
Ingen.		