

Komplementaraktieselskabet  
Sophienberg Slot

Årsrapport 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling

den 29.05.17

  
dirigent ERIK URSKOV

CVR-nr. 17 28 09 45

Årsrapporten indeholder 12 sider

KomplementarAS Sophienberg Slot Årsrapport 2016.doc

## **Indhold**

|                          |          |
|--------------------------|----------|
| <b>Påtegninger</b>       | <b>2</b> |
| Ledelsespåtegning        | 2        |
| <b>Ledelsesberetning</b> | <b>3</b> |
| Selskabsoplysninger      | 3        |
| Beretning                | 4        |
| <b>Årsregnskab 2016</b>  | <b>5</b> |
| Anvendt regnskabspraksis | 5        |
| Resultatopgørelse        | 7        |
| Balance                  | 8        |
| Egenkapitalopgørelse     | 10       |
| Noter                    | 11       |

## Påtegninger

### Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016 for Komplementaraktieselskabet Sophienberg Slot.

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 2016 samt af resultater af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nyborg, den 24. maj 2017

**Direktion:**

Niels Peter Nielsen

**Bestyrelse:**

  
Erik Bjerg Urskov  
formand

  
Niels Peter Nielsen

  
Gunner Ruben

# **Ledelsesberetning**

## **Selskabsoplysninger**

Komplementaraktieselskabet Sophienberg Slot  
Dronningensvej 18, 1  
5800 Nyborg

CVR-nr.: 17 28 09 45  
Stiftet: 12. juni 1993  
Hjemsted: Nyborg  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

## **Bestyrelse**

Erik Bjerg Urskov, formand  
Niels Peter Nielsen  
Gunner Ruben

## **Direktion**

Niels Peter Nielsen

# Ledelsesberetning

## Beretning

### Hovedaktivitet

Komplementaraktieselskabet Sophienberg Slots formål er at virke som komplementar i Sophienberg Slot K/S.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat for regnskabsåret 2016 udviser et overskud på 0 t.kr. efter skat.

### Afvikling af Sophienberg Slot K/S og hæftelse for gældsforpligtelser i Sophienberg Slot K/S

I årsrapporten for 2016 for Sophienberg Slot K/S er anført følgende om afvikling af aktivitet og likvidation af selskabet:

*Selskabets ejendom har været til salg i hele 2016, hvorfor kursusaktiviteten har været indstillet.*

*Ejendommen er solgt i marts 2017 og realkreditlån afviklet.*

*Som følge af den forestående afvikling er samtlige aktiver og gældsforpligtelser indregnet til forventet nettorealisationsværdi pr. 31. december 2016.*

*Såfremt pant haverne i ejendommen tager transport i det fulde provenu fra salg af ejendommen, er der dog en risiko for at selskabet ikke vil kunne indfri alle sine gældsforpligtelser og dermed må erklæres konkurs.*

*Det er ledelsens forventning, at afviklingen af selskabet vil kunne ske solvent efter salg af ejendommen.*

Såfremt pant haverne i ejendommen Sophienberg Slot jf. foranstående beskrivelse tager transport i det fulde provenu fra salg af ejendommen, og Sophienberg Slot K/S ikke kan dække samtlige gældsforpligtelser, hæfter selskabet som komplementar for gælden i Sophienberg Slot K/S. Den ikke pantsikrede gæld i Sophienberg Slot K/S pr. 31. december 2016 udgør 9.279 t.kr. Såfremt denne forpligtelse bliver aktuel for selskabet, vil selskabets egenkapital være negativ med 9.292 t.kr.

Som følge heraf er samtlige aktiver og forpligtelser indregnet til forventet nettorelationsværdi pr. 31. december 2016.

# Årsregnskab 2016

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Komplementaraktieselskabet Sophienberg Slot for regnskabsåret 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Afledt af selskabets forestående afvikling er anvendt regnskabspraksis i lighed med sidste år realisationsprincippet.

## Resultatopgørelsen

### Finansielle indtægter

Finansielle indtægter indeholder renteindtægter, aktieudbytter, kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer og afledte finansielle instrumenter samt amortisering af finansielle aktiver.

### Skat af ordinært resultat

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

# Årsregnskab 2016

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealisationsværdien.

#### Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende poster, hvor midlertidige forskelle er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskattelsesregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

# Årsregnskab 2016

## Resultatopgørelse

| t.kr.   | Note | 2016     | 2015       |
|---|------|----------|------------|
| <b>Andre eksterne omkostninger</b>              |      |          |            |
| Reservation for mellemregning med søsterselskab |      | 0        | -2         |
| Finansielle indtægter                           |      | 0        | 0          |
| <b>Ordinært resultat før skat</b>               |      | <b>0</b> | <b>- 2</b> |
| Årets skat                                      | 1    | 0        | -0         |
| <b>Årets resultat</b>                           |      | <b>0</b> | <b>-2</b>  |
| <br>  |      |          |            |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>          |      |          |            |
| Overført resultat                               |      | 0        | -2         |
|   |      | <b>0</b> | <b>-2</b>  |



# Årsregnskab 2016

## Balance

| t.kr.                          | Note | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--------------------------------|------|-------------|-------------|
| <b>AKTIVER</b>                 |      |             |             |
| <b>Omsætningsaktiver</b>       |      |             |             |
| <b>Tilgodehavender</b>         |      |             |             |
| Andre tilgodehavender          |      | 0           | 0           |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b> |      | <u>0</u>    | <u>0</u>    |
| <b>AKTIVER I ALT</b>           |      | <u>0</u>    | <u>0</u>    |

## Årsregnskab 2016

### Balance

| t.kr.                                  | Note | 2016        | 2015        |
|--|------|-------------|-------------|
| <b>PASSIVER</b>                        |      |             |             |
| <b>Egenkapital</b>                     |      |             |             |
| Aktiekapital                           |      | 500         | 500         |
| Overført resultat                      |      | -513        | -513        |
| <b>Egenkapital i alt</b>               |      | <b>- 13</b> | <b>- 13</b> |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b> |      |             |             |
| Selskabsskat                           |      | 13          | 13          |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>        |      | <b>13</b>   | <b>13</b>   |
| <b>PASSIVER I ALT</b>                  |      | <b>0</b>    | <b>0</b>    |

**Eventualforpligtelser, eventualaktiver og sikkerhedsstillelser**

2

## Årsregnskab 2016

### Egenkapitalopgørelse

| t.kr.   | 2016        | 2015        |
|---|-------------|-------------|
| <b>Aktiekapital</b>                                 |             |             |
| Aktiekapital primo                                  | 500         | 500         |
| <b>Aktiekapital 31. december</b>                    | <b>500</b>  | <b>500</b>  |
| <b>Overført resultat</b>                            |             |             |
| Overført resultat primo                             | -513        | -511        |
| Overført af årets resultat, jf. resultatdisponering | 0           | -2          |
| <b>Overført resultat 31. december</b>               | <b>-513</b> | <b>-513</b> |
| <b>EGENKAPITAL 31. DECEMBER</b>                     | <b>-13</b>  | <b>-13</b>  |

Aktiekapitalen består af 1 stk. aktie á 500.000.

Aktiekapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

# Årsregnskab 2016

## Noter

| t.kr.                              | 2016     | 2015     |
|------------------------------------|----------|----------|
| <b>1 Skat af ordinært resultat</b> |          |          |
| Årets aktuelle skat                | 0        | 0        |
|                                    | <b>0</b> | <b>0</b> |

## **2 Eventualforpligtelser, eventualaktiver og sikkerhedsstillelser**

Selskabet hæfter som komplementar personligt, direkte og ubegrænset for Sophienberg Slot K/S' forpligtelser som udgør 9.279 t.kr. pr. 31. december 2016.