

**Komplementaraktieselskabet
Sophienberg Slot**

Dronningensvej 18, 1., 5800 Nyborg

Årsrapport 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling

den _____

dirigent

CVR-nr. 17 28 09 45

Årsrapporten indeholder 13 sider

KomplementarAS Sophienberg Slot Årsrapport 2015.doc

Indhold

Påtegninger	2
Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning	3
Selskabsoplysninger	3
Beretning	4
Årsregnskab 2015	6
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nyborg, den 15. juni 2016

Direktion:



Niels Peter Nielsen

Bestyrelse:



Gunner Ruben
formand



Niels Peter Nielsen



Erik Skov

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

Gunner Ruben, formand
Niels Peter Nielsen
Erik Skov

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 2015 udviser et underskud på 2 t.kr. efter skat.

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

I årsrapporten for 2015 for Sophienberg Slot K/S er anført følgende om afvikling af aktivitet og likvidation af selskabet:

”Selskabets drift er underskudsgivende og selskabets fortsatte drift er betinget af at kommanditisten, som er væsentlig kreditor i selskabet opretholder sin kredit og tilfører yderligere likviditetsbidrag. Det er ledelsens forventning, at kreditten opretholdes og yderligere nødvendig likviditet tilføres. Selskabets ejendom er pantsat til sikkerhed for kommanditistens bankkreditorer. Det er ledelsens forventning, at selskabets ejendom vil blive afhændet inden 31. december 2016 og selskabets aktivitet vil som konsekvens heraf afvikles.

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

Såfremt panthaverne 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.

Som følge af den forestående afvikling er samtlige aktiver og gældsforpligtelser indregnet til forventet nettorealiseringsværdi pr. 31. december 2015.

Værdiansættelsen af selskabets ejendom og driftsmidler til nettorealiseringsværdien er behæftet med usikkerhed afledt af den igangværende afvikling af virksomheden. Offentlig ejendomsvurdering udgør 107 mio. kr.

Såfremt panthaverne 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

Ledelsesberetning

2015 udgør 8.199 t.kr. Såfremt denne forpligtelse bliver aktuel for selskabet, vil selskabets egenkapital være negativ med 8.212 t.kr.

Som følge heraf er samtlige aktiver og forpligtelser indregnet til forventet nettorelationsværdi pr. 31. december 2015.

Årsregnskab 2015

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Komplementaraktieselskabet Sophienberg Slot for regnskabsåret 2015 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 2015

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

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

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 nettorealiseringsværdi.

Årsregnskab 2015

Resultatopgørelse

t.kr.	Note	2015	2014
Andre eksterne omkostninger			
Reservation for mellemregning med søsterselskab		-2	2
Finansielle indtægter		0	0
Ordinært resultat før skat		-2	2
Årets skat	1	0	0
Årets resultat		-2	2
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-2	2
		-2	2

Årsregnskab 2015

Balance

t.kr.	Note	2015	2014
AKTIVER			
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		0	0
Omsætningsaktiver i alt		0	0
AKTIVER I ALT		0	0

Årsregnskab 2015

Balance

t.kr.	Note	2015	2014
PASSIVER			
Egenkapital			
Aktiekapital		500	500
Overført resultat		-513	-511
Egenkapital i alt		-13	- 11
Kortfristede gældsforpligtelser			
Selskabsskat		13	11
Gældsforpligtelser i alt		13	11
PASSIVER I ALT		0	0
Eventualforpligtelser, eventualaktiver og sikker-			
hedsstillelser	2		
Ejerforhold	3		

Årsregnskab 2015

Egenkapitalopgørelse

t.kr.	2015	2014
Aktiekapital		
Aktiekapital primo	500	500
Aktiekapital 31. december	500	500
Overført resultat		
Overført resultat primo	-511	-513
Overført af årets resultat, jf. resultatdisponering	-2	2
Overført resultat 31. december	-513	-511
EGENKAPITAL 31. DECEMBER	-13	-11

Aktiekapitalen består af 1 stk. aktie á 500.000.
Aktiekapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

Årsregnskab 2015

Noter

t.kr.	2015	2014
1 Skat af ordinært resultat		
Årets aktuelle skat	0	0
	0	0

2 Eventualforpligtelser, eventualaktiver og sikkerhedsstillelser

Selskabet hæfter som komplementar personligt, direkte og ubegrænset for Sophienberg Slot K/S' forpligtelser som udgør 10.190 t.kr. pr. 31 december 2015.

3 Ejerforhold

Selskabet ejes 100% af Gunner Ruben, Esplanaden 12, 1263 København K.