

# Komplementaranpartsselskabet Scheelsmindevej 35

Scheelsmindevej 35, 9200 Aalborg SV

CVR-nr. 26 53 44 45

## Årsrapport 2018

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den *29.5.2019*

Dirigent:



.....  
Anemette Bühlmann



## Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Komplementaranpartsselskabet Scheelsmindevej 35 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

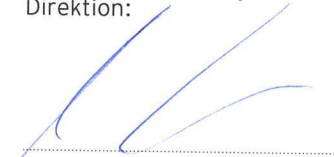
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den  
Direktion:

29/5-19



Anemette Bühlmann


Bestyrelse:



Peter Christian Jensen



Danni Bühlmann



Anemette Bühlmann

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Komplementaranpartsselskabet Scheelsmindevej 35

Vi har opstillet årsregnskabet for Komplementaranpartsselskabet Scheelsmindevej 35 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 29. maj 2019  
ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28



Allan Terp  
statsaut. revisor  
mne33198

## Ledelsesberetning

### Oplysninger om selskabet

Navn	Komplementaranpartsselskabet Scheelsmindevej 35
Adresse, postnr., by	Scheelsmindevej 35, 9200 Aalborg SV
CVR-nr.	26 53 44 45
Stiftet	22. marts 2002
Hjemstedskommune	Aalborg
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Peter Christian Jensen Danni Bühlmann Anemette Bühlmann
Direktion	Anemette Bühlmann
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Vestre Havnepromenade 1A, 9000 Aalborg

## Ledelsesberetning

### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at være komplementar i K/S Hotel Scheelsminde.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2018 udviser et underskud på 10.158 kr. mod et underskud på 7.643 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på 129.104 kr.

### Forventet udvikling

Grundet virksomhedens type og aktivitet anses resultatet som forventet. Resultat forventes på et lignende niveau i 2019.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Resultatopgørelse

Note	kr.	2018	2017
	<b>Bruttotab</b>	-8.000	-7.875
2	Finansielle indtægter	159	303
	<b>Resultat før skat</b>	-7.841	-7.572
	Skat af årets resultat	-2.317	-71
	<b>Årets resultat</b>	<u>-10.158</u>	<u>-7.643</u>
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Overført resultat	-10.158	-7.643
		<u>-10.158</u>	<u>-7.643</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Balance

Note	kr.	2018	2017
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
3	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	167.477	167.477
		<u>167.477</u>	<u>167.477</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>167.477</u>	<u>167.477</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	3.894	9.058
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	429	1.402
		<u>4.323</u>	<u>10.460</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>4.323</u>	<u>10.460</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u><u>171.800</u></u>	<u><u>177.937</u></u>
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	4.104	14.262
		<u>129.104</u>	<u>139.262</u>
	<b>Hensatte forpligtelser</b>		
	Udskudt skat	33.421	30.675
		<u>33.421</u>	<u>30.675</u>
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>33.421</u>	<u>30.675</u>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.276	0
	Anden gæld	7.999	8.000
		<u>9.275</u>	<u>8.000</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>9.275</u>	<u>8.000</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u><u>171.800</u></u>	<u><u>177.937</u></u>

1 Anvendt regnskabspraksis

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2018	125.000	14.262	139.262
Overført via resultatdisponering	0	-10.158	-10.158
<b>Egenkapital 31. december 2018</b>	<b>125.000</b>	<b>4.104</b>	<b>129.104</b>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Komplementaranpartsselskabet Scheelsmindevej 35 for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

#### Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

### Resultatopgørelsen

#### Bruttotab

Posten andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttotab.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration m.v.

#### Finansielle indtægter

Finansielle indtægter vedrører renter og indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### Skat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af Bühlmann Holding ApS-koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktielle 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 bevægelser direkte i egenkapitalen.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Balancen

##### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, der indregnes under finansielle anlægsaktiver, består af unoterede kapitalandele, der måles til kostpris.

##### 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 eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

##### Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, 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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

##### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

**Årsregnskab 1. januar - 31. december****Noter**

kr.	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>159</u>	<u>303</u>
	<u>159</u>	<u>303</u>

**3 Finansielle anlægsaktiver**

Unoterede kapitalandele består af 0,611 % ejerandele i K/S Hotel Scheelsminde.

**4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.****Andre eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernvirksomheder. Som koncernvirksomhed hæfter selskabet begrænset og subsidiært med øvrige koncernvirksomheder for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytter, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af administrationselskabets årsregnskab, Bühlmann Holding ApS, CVR-nr. 32 66 36 80.

Selskabet hæfter med hele sin formue som komplementar i K/S Hotel Scheelsminde.