

Silkegade 13 Komplementar ApS

**c/o Morten G. Fossum
General Bahnsons Vej 6
2000 Frederiksberg**

CVR-nr. 27 62 22 83

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den
27. maj 2016

Morten G. Fossum
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Silkegade 13 Komplementar ApS.

Årsrapporten aflægges 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 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 18. maj 2016

Direktion

Stefan Luigi Hestbæk
direktør

Bestyrelse

Morten G. Fossum
formand

Lars Henning Petersen

Stefan Luigi Hestbæk

Jens-Henrik Grann

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Silkegade 13 Komplementar ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Silkegade 13 Komplementar ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

Kgs. Lyngby, den 18. maj 2016

Schwartz • Pio & Co
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 31 93 35 95

Kim H. Schwartz
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Silkegade 13 Komplementar ApS
c/o Morten G. Fossum
General Bahnsons Vej 6
2000 Frederiksberg

CVR-nr.: 27 62 22 83
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Frederiksberg

Bestyrelse

Morten G. Fossum, formand
Lars Henning Petersen,
Stefan Luigi Hestbæk,
Jens-Henrik Grann,

Direktion

Stefan Luigi Hestbæk, direktør

Revision

Schwartz • Pio & Co
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Lyngby Hovedgade 41,1
2800 Kgs. Lyngby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at være komplementar i K/S Silkegade 13. K/S Silkegade 13's hovedaktivitet er at eje og udleje ejendomme i Storkøbenhavn. Som komplementar hæfter selskabet ubegrænset for forpligtelserne i K/S Silkegade 13

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 6.285, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser kr. 212.287. Egenkapitalen pr. 31/12-2015 udgør kr. 202.983.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Silkegade 13 Komplementar ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Honorar, hæftelse		6.000	5.812
Andre eksterne omkostninger		<u>-7.311</u>	<u>-7.400</u>
Bruttoresultat		-1.311	-1.588
Finansielle indtægter		<u>9.500</u>	<u>9.500</u>
Resultat før skat		8.189	7.912
Skat af årets resultat	1	<u>-1.904</u>	<u>-2.024</u>
Årets resultat		<u>6.285</u>	<u>5.888</u>

Resultatdisponering

Overført overskud		<u>6.285</u>	<u>5.888</u>
		<u>6.285</u>	<u>5.888</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre tilgodehavender		<u>212.287</u>	<u>206.122</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>212.287</u>	<u>206.122</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>212.287</u>	<u>206.122</u>
Aktiver i alt		<u>212.287</u>	<u>206.122</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		150.000	150.000
Overført resultat		<u>52.983</u>	<u>46.697</u>
Egenkapital	2	<u>202.983</u>	<u>196.697</u>
Selskabsskat		1.904	2.025
Anden gæld		<u>7.400</u>	<u>7.400</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>9.304</u>	<u>9.425</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>9.304</u>	<u>9.425</u>
Passiver i alt		<u><u>212.287</u></u>	<u><u>206.122</u></u>
Eventualposter mv.	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		
Nærtstående parter og ejerforhold	5		

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
1 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>1.904</u>	<u>2.024</u>
	<u>1.904</u>	<u>2.024</u>

2 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	150.000	46.698	196.698
Årets resultat	<u>0</u>	<u>6.285</u>	<u>6.285</u>
Egenkapital 31. december 2015	<u>150.000</u>	<u>52.983</u>	<u>202.983</u>

Selskabskapitalen består af 1.500 anparter a nominelt kr. 100. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

3 Eventualposter mv.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er komplementar i K/S Silkegade 13, hvorefter selskabet hæfter ubegrænset for kommanditselskabets forpligtelser.

Pr. 31/12-2015 andrager aktiver i K/S Silkegade 13 133.468 t.DKK og gældsforpligtelser andrager 94.233 t.DKK, således en egenkapital på 39.235 t.DKK.

Egenkapitalen udgjorde pr. 31/12-2014 35.620 t.DKK.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen

Noter til årsrapporten

5 Nærtstående parter og ejerforhold

Transaktioner

Nærtstående parter til Silkegade 13 Komplementar ApS udgøres af K/S Silkegade 13. Transaktioner mellem nærtstående parter og Silkegade 13 Komplementar ApS i 2015 udgøres alene af rentebetaling samt administrationshonorar. Transaktioner med nærtstående parter er indgået på markedsvilkår.