

# Komplementarselskabet Difko Schönhagen V ApS

Sønderlandsgade 44, 7500 Holstebro

CVR-nr. 27 73 11 63

## Årsrapport 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling den 3. april 2018

---

Jørgen Ingeman  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

|                          | <u>Side</u> |
|--------------------------|-------------|
| Selskabsoplysninger      | 3           |
| Ledelsespåtegning        | 4           |
| Ledelsesberetning        | 5           |
| Anvendt regnskabspraksis | 6           |
| Resultatopgørelse        | 8           |
| Balance                  | 9           |
| Noter                    | 10          |

## Selskabsoplysninger

### Selskab

Komplementarselskabet Difko Schönhagen V ApS

Sønderlandsgade 44

7500 Holstebro

CVR-nr.: 27 73 11 63

Hjemstedskommune: Holstebro

14. regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

### Bestyrelse

Steen Møller Jensen, formand

Finn Sørensen

Jørgen Ingeman

### Direktion

Jørgen Ingeman

## Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapport for 2017 for Komplementarselskabet Difko Schönhagen V ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten er ikke revideret og ledelsen anser fortsat, at betingelserne herfor er opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 14. marts 2018

### Direktion

Jørgen Ingeman

### Bestyrelse

Steen Møller Jensen  
formand

Finn Sørensen

Jørgen Ingeman

## Ledelsesberetning

### Aktivitet

Selskabets formål er at være komplementar i K/S Difko Schönhagen V samt at administrere K/S Difko Schönhagen V og driften af selskabets mølle og aktiviteter i øvrigt.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 3.660 kr.

Egenkapitalen udgør 136.232 kr. pr. 31. december 2017.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til underskrivelsen af årsrapporten ikke indtruffet begivenheder, som ændrer på vurderingen af årsrapporten.

### Forventet udvikling

Bestyrelsen forventer i det kommende år et positivt resultat.

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Årsrapporten aflægges i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsel af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 selskabet, som følge af en tidligere begivenhed, har en retslig eller faktisk forpligtelse og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

### Resultatopgørelsen:

#### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens §32 er nettoomsætning ikke oplyst i årsrapporten

#### Administrationsindtægter

Administrationsindtægter omfatter indtægter vedrørende administration.

## Anvendt regnskabspraksis - fortsat

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger afholdt til administration.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle og udskudte skat. Den aktuelle skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22 pct.

### Balancen:

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse til tab. Nedskrivninger opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsret, og posterne forventes afregnet netto eller samtidigt.

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

## Resultatopgørelse

|   | <u>Note</u> | <u>2017</u>  | <u>2016</u> |
|---|-------------|--------------|-------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                |             | -3.999       | -8.207      |
| Finansielle indtægter                   | 1           | 8.674        | 8.764       |
| Finansielle omkostninger                | 2           | -3           | -15         |
| <b>Resultat før skat</b>                |             | <u>4.672</u> | <u>542</u>  |
| Skat af årets resultat                  | 3           | -1.012       | -620        |
| <b>Årets resultat</b>                   |             | <u>3.660</u> | <u>-78</u>  |
| <b>Forslag til resultatdisponering:</b> |             |              |             |
| Overført resultat                       |             | 3.660        | -78         |
|   |             | <u>3.660</u> | <u>-78</u>  |



## Balance

|   | <u>Note</u> | <u>2017</u>    | <u>2016</u>    |
|---|-------------|----------------|----------------|
| <b>Aktiver</b>                                |             |                |                |
| Udlån til kommanditselskabet                  |             | 125.000        | 125.000        |
| <b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>        |             | <b>125.000</b> | <b>125.000</b> |
|   |             |                |                |
| Tilgodehavender                               | 4           | 12.244         | 7.965          |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>                |             | <b>12.244</b>  | <b>7.965</b>   |
|   |             |                |                |
| <b>Aktiver i alt</b>                          |             | <b>137.244</b> | <b>132.965</b> |
|   |             |                |                |
| <b>Passiver</b>                               |             |                |                |
| Selskabskapital                               | 5           | 125.000        | 125.000        |
| Overført resultat                             | 6           | 11.232         | 7.855          |
| <b>Egenkapital i alt</b>                      |             | <b>136.232</b> | <b>132.855</b> |
|   |             |                |                |
| Selskabsskat                                  |             | 1012           | 110            |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>               |             | <b>1.012</b>   | <b>110</b>     |
|   |             |                |                |
| <b>Passiver i alt</b>                         |             | <b>137.244</b> | <b>132.965</b> |
|   |             |                |                |
| <b>Pantsætninger og eventualforpligtelser</b> | 7           |                |                |

## Noter

|  | 2017          | 2016         |
|--|---------------|--------------|
| <b>1 Finansielle indtægter</b>                           |               |              |
| Renter mellemregning                                     | 8.674         | 8.764        |
|  | <b>8.674</b>  | <b>8.764</b> |
| <b>2 Finansielle omkostninger</b>                        |               |              |
| Renter selskabsskat                                      | -3            | -15          |
|  | <b>-3</b>     | <b>-15</b>   |
| <b>3 Skat af årets resultat</b>                          |               |              |
| Aktuel skat  | -1.012        | -110         |
| Tysk skat  | 0             | -510         |
|  | <b>-1.012</b> | <b>-620</b>  |
| <b>0 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed</b>            |               |              |
| <b>4 Tilgodehavender</b>                                 |               |              |
| Mellemregning K/S  | 5.404         | 2.705        |
| Tilgodehavende moms                                      | 2.580         | 1.000        |
| Forudbetalte omkostninger                                | 4.260         | 4.260        |
|  | <b>12.244</b> | <b>7.965</b> |
| <b>5 Selskabskapital</b>                                 |               |              |
| Selskabskapitalen er fordelt på 100 anparter a 1.250 kr. |               |              |
| <b>6 Overført resultat</b>                               |               |              |
| Saldo 01.01  | 7.855         | 7.933        |
| Overført, jf. resultatdisponeringen                      | 3.660         | -78          |
| Tysk skat tidligere år                                   | -283          | 0            |
|  | <b>11.232</b> | <b>7.855</b> |

## Noter

### 7      **Pantsætninger og eventualforpligtelser**

#### **Pantsætninger**

Ingen

#### **Eventualforpligtelser**

Selskabet hæfter som komplementar i K/S Difko Schönhagen V. De samlede aktiver i kommanditselskabet udgør 9.819.076 kr., og den samlede gæld udgør 2.073.255 kr.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Steen Møller Jensen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-617423360343

IP: 152.115.133.82

2018-04-03 09:08:51Z

NEM ID 

## Jørgen Ingeman

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-074818412695

IP: 185.40.44.246

2018-04-03 09:09:11Z

NEM ID 

## Jørgen Ingeman

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-074818412695

IP: 185.40.44.246

2018-04-03 09:09:11Z

NEM ID 

## Finn Sørensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-627624441106

IP: 80.62.116.205

2018-04-03 14:31:59Z

NEM ID 

## Henning Jager Neldeberg

Revisor

Serienummer: CVR:33771231-RID:62164223

IP: 83.136.94.4

2018-04-03 15:22:46Z

NEM ID 

## Poul Spencer Poulsen

Revisor

Serienummer: CVR:33771231-RID:93777276

IP: 83.136.94.4

2018-04-04 10:14:45Z

NEM ID 

## Jørgen Ingeman

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-074818412695

IP: 185.40.44.246

2018-04-04 10:38:14Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: KEB2X-6CJ4E-JNFGJ-X8IWD-ATELN-TGJZD

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>