

Komplementarselskabet Difko Schönhagen V ApS

Merkurvej 1K, 7., 7400 Herning

CVR-nr. 27 73 11 63

Årsrapport 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 14. april 2023

Jørgen Ingeman
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Komplementarselskabet Difko Schönhagen V ApS

Merkurvej 1K, 7.

7400 Herning

CVR-nr.: 27 73 11 63

Hjemstedskommune: Herning

19. regnskabsår: 01.01.2022 - 31.12.2022

Bestyrelse

Steen Møller Jensen, formand

Finn Sørensen

Jørgen Ingeman

Direktion

Jørgen Ingeman

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 23. marts 2023

Direktion

Jørgen Ingeman

Bestyrelse

Steen Møller Jensen
formand

Finn Sørensen

Jørgen Ingeman

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 4.972 kr.

Egenkapitalen udgør 158.749 kr. pr. 31. december 2022.

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 med tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

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:

Bruttoresultat

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

	Note	2022	2021
Bruttoresultat		-4.155	-4.586
Finansielle indtægter	1	10.586	10.019
Finansielle omkostninger	2	-51	-49
Resultat før skat		6.380	5.384
Skat af årets resultat	3	-1.408	-1.188
Årets resultat		4.972	4.196
Forslag til resultatdisponering:			
Overført resultat		4.972	4.196
		4.972	4.196

Balance

	Note	2022	2021
Aktiver			
Udlån til kommanditselskabet		125.000	125.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		125.000	125.000
Tilgodehavender	4	37.019	31.787
Omsætningsaktiver i alt		37.019	31.787
Aktiver i alt		162.019	156.787
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		33.749	28.777
Egenkapital i alt		158.749	153.777
Kreditorer		1.862	1.822
Selskabsskat		1.408	1.188
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.270	3.010
Gældsforpligtelser i alt		3.270	3.010
Passiver i alt		162.019	156.787
Pantsætninger og eventualforpligtelser	5		

Egenkapitalopgørelse

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Selskabskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Selskabskapitalen er fordelt på 100 anparter a 1.250 kr.

Overført resultat

Saldo primo	28.777	24.581
Årets resultat	4.972	4.196
Saldo ultimo	<u>33.749</u>	<u>28.777</u>

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
1 Finansielle indtægter		
Renter mellemregning	10.586	10.019
	<u>10.586</u>	<u>10.019</u>
2 Finansielle omkostninger		
Renter selskabsskat	-51	-49
	<u>-51</u>	<u>-49</u>
3 Skat af årets resultat		
Aktuel skat	-1.408	-1.188
	<u>-1.408</u>	<u>-1.188</u>
4 Tilgodehavender		
Mellemregning K/S	35.316	30.892
Øvrige tilgodehavender	1.703	895
	<u>37.019</u>	<u>31.787</u>
0 Øvrige gældsforpligtelser		
Skyldig moms	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

5 Pantsætninger og eventualforpligtelser**Pantsætninger**

Ingen

Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter som komplementar i K/S Difko Schönhagen V. De samlede aktiver i kommanditselskabet udgør 3.458.337 kr., og den samlede gæld udgør 216.313 kr.