

Komplementarselskabet Difko Schönhagen V ApS

Merkurvej 1K, 7., 7400 Herning

CVR-nr. 27 73 11 63

Årsrapport 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. marts 2021

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

18. regnskabsår: 01.01.2021 - 31.12.2021

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 2021 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 3. marts 2021

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 mølle og aktiviteter i øvrigt.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 4.196 kr.

Konsekvenserne af Covid-19, hvor mange regeringer verden over har taget beslutning om at "lukke landene ned" får stor betydning for verdensøkonomien. Det er ledelsens vurdering, at forholdet ikke har haft væsentlig indflydelse på selskabets drift og indtjening i regnskabsåret.

Egenkapitalen udgør 153.777 kr. pr. 31. december 2021.

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 nominel værdi.

Resultatopgørelse

	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bruttoresultat		-4.586	-4.228
Finansielle indtægter	1	10.019	9.453
Finansielle omkostninger	2	-49	-98
Resultat før skat		5.384	5.127
Skat af årets resultat	3	-1.188	-1.122
Årets resultat		4.196	4.005
Forslag til resultatdisponering:			
Overført resultat		4.196	4.005
		4.196	4.005

Balance

	Note	2021	2020
Aktiver			
Udlån til kommanditselskabet		125.000	125.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		125.000	125.000
Tilgodehavender	4	31.787	25.703
Omsætningsaktiver i alt		31.787	25.703
Aktiver i alt		156.787	150.703
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		28.777	24.581
Egenkapital i alt		153.777	149.581
Kreditorer		1.822	0
Selskabsskat		1.188	1.122
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.010	1.122
Gældsforpligtelser i alt		3.010	1.122
Passiver i alt		156.787	150.703
Pantsætninger og eventualforpligtelser	5		

Egenkapitalopgørelse

	<u>2021</u>	<u>2020</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	24.581	20.576
Årets resultat	4.196	4.005
Saldo ultimo	<u>28.777</u>	<u>24.581</u>

Noter

	2021	2020
1		
Finansielle indtægter		
Renter mellemregning	10.019	9.451
Kursregulering mellemregning	0	2
	<u>10.019</u>	<u>9.453</u>
2		
Finansielle omkostninger		
Renter selskabsskat	-49	-58
Øvrige renteudgifter	0	-10
Kursregulering, i øvrigt	0	-30
	<u>-49</u>	<u>-98</u>
3		
Skat af årets resultat		
Aktuel skat	-1.188	-1.122
	<u>-1.188</u>	<u>-1.122</u>
4		
Tilgodehavender		
Mellemregning K/S	30.892	18.456
Tilgodehavende moms	0	512
Forudbetalte omkostninger	0	5.840
Øvrige tilgodehavender	895	895
	<u>31.787</u>	<u>25.703</u>

5 **Pantsætninger og eventualforpligtelser****Pantsætninger**

Ingen

Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter som komplementar i K/S Difko Schönhagen V. De samlede aktiver i kommanditselskabet udgør 4.913.117 kr., og den samlede gæld udgør 198.890 kr.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, 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.xxx.xxx

2022-03-03 09:11:08 UTC

NEM ID 

Finn Sørensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-627624441106

IP: 87.49.xxx.xxx

2022-03-03 09:11:11 UTC

NEM ID 

Jørgen Ingeman

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-074818412695

IP: 82.163.xxx.xxx

2022-03-03 09:55:24 UTC

NEM ID 

Jørgen Ingeman

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-074818412695

IP: 82.163.xxx.xxx

2022-03-03 09:55:24 UTC

NEM ID 

Jørgen Ingeman

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-074818412695

IP: 82.163.xxx.xxx

2022-03-24 07:27:03 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: BED5M-3BILY-LHQ2W-C7KS5-PGWVG-YLP67

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 tidsstemplet 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>