

Komplementarselskabet Difko Schönhagen IV ApS

Merkurvej 1K, 7., 7400 Herning

CVR-nr. 27 73 14 65

Årsrapport 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 7. april 2022

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 IV ApS

Merkurvej 1K, 7.

7400 Herning

CVR-nr.: 27 73 14 65

Hjemstedskommune: Herning

18. regnskabsår: 01.01.2021 - 31.12.2021

Bestyrelse

Jens Karl Nissen, formand

Bo Blach

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 IV 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 24. marts 2022

Direktion

Jørgen Ingeman

Bestyrelse

Jens Karl Nissen
formand

Bo Blach

Jørgen Ingeman

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 3.893 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 148.833 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 nominal værdi.

Resultatopgørelse

	Note	2021	2020
Bruttoresultat		-4.685	-4.320
Finansielle indtægter	1	9.725	9.243
Finansielle omkostninger	2	-47	-40
Resultat før skat		4.993	4.883
Skat af årets resultat	3	-1.100	-1.078
Årets resultat		3.893	3.805
Forslag til resultatdisponering:			
Overført resultat		3.893	3.805
		3.893	3.805

Balance

	Note	2021	2020
Aktiver			
Udlån til kommanditselskabet		125.000	125.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		125.000	125.000
Tilgodehavender	4	26.755	21.018
Omsætningsaktiver i alt		26.755	21.018
Aktiver i alt		151.755	146.018
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		23.833	19.940
Egenkapital i alt		148.833	144.940
Kreditorer		1.822	0
Selskabsskat		1.100	1.078
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.922	1.078
Gældsforpligtelser i alt		2.922	1.078
Passiver i alt		151.755	146.018
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	19.940	16.135
Årets resultat	3.893	3.805
Saldo ultimo	<u>23.833</u>	<u>19.940</u>

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
1	Finansielle indtægter	
	Renter mellemregning	9.243
	<u>9.725</u>	<u>9.243</u>
2	Finansielle omkostninger	
	Renter selskabsskat	-36
	Øvrige renteudgifter	-4
	<u>-47</u>	<u>-40</u>
3	Skat af årets resultat	
	Aktuel skat	-1.078
	<u>-1.100</u>	<u>-1.078</u>
4	Tilgodehavender	
	Mellemregning K/S	14.667
	Tilgodehavende moms	511
	Forudbetalte omkostninger	5.840
	Øvrige tilgodehavender	0
	<u>26.755</u>	<u>21.018</u>
5	Pantsætninger og eventualforpligtelser	
	Pantsætninger	
	Ingen	
	Eventualforpligtelser	

Selskabet hæfter som komplementar i K/S Difko Schönhagen IV. De samlede aktiver i kommanditselskabet udgør 4.910.230 kr., og den samlede gæld udgør 702.875 kr.