

Komplementarselskabet Difko Schönhagen II ApS

Merkurvej 1K, 7., 7400 Herning

CVR-nr. 27 73 21 86

Årsrapport 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 27. maj 2019

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 II ApS

Merkurvej 1K, 7.

7400 Herning

CVR-nr.: 27 73 21 86

Hjemstedskommune: Herning

15. regnskabsår: 01.01.2018 - 31.12.2018

Bestyrelse

Ib Koch, formand

Thomas Hvalsø Hansen

Jørgen Ingeman

Direktion

Jørgen Ingeman

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Komplementarselskabet Difko Schönhagen II 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 10. maj 2019

Direktion

Jørgen Ingeman

Bestyrelse

Ib Koch
formand

Thomas Hvalsø Hansen

Jørgen Ingeman

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 4.789 kr.

Egenkapitalen udgør 143.088 kr. pr. 31. december 2018.

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>2018</u>	<u>2017</u>
Bruttoresultat		-2.981	-3.931
Finansielle indtægter	1	9.158	8.963
Finansielle omkostninger	2	-46	-19
Resultat før skat		6.131	5.013
Skat af årets resultat	3	-1.342	-1.100
Årets resultat		4.789	3.913
Forslag til resultatdisponering:			
Overført resultat		4.789	3.913
		4.789	3.913

Balance

	Note	2018	2017
Aktiver			
Udlån til kommanditselskabet		125.000	125.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		125.000	125.000
Tilgodehavender	4	19.430	14.360
Omsætningsaktiver i alt		19.430	14.360
Aktiver i alt		144.430	139.360
Passiver			
Selskabskapital	5	125.000	125.000
Overført resultat	6	18.088	12.993
Egenkapital i alt		143.088	137.993
Øvrige gældsforpligtelser	7	0	267
Selskabsskat		1.342	1.100
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.342	1.367
Gældsforpligtelser i alt		1.342	1.367
Passiver i alt		144.430	139.360
Pantsætninger og eventualforpligtelser	8		

Noter

	2018	2017
1 Finansielle indtægter		
Renter mellemregning	9.156	8.963
Kursregulering, i øvrigt	2	0
	<u>9.158</u>	<u>8.963</u>
2 Finansielle omkostninger		
Renter selskabsskat	-45	-19
Kursregulering mellemregning	-1	0
	<u>-46</u>	<u>-19</u>
3 Skat af årets resultat		
Aktuel skat	-1.342	-1.100
	<u>-1.342</u>	<u>-1.100</u>
4 Tilgodehavender		
Mellemregning K/S	13.554	10.067
Tilgodehavende moms	510	0
Forudbetalte omkostninger	4.649	4.293
Øvrige tilgodehavender	717	0
	<u>19.430</u>	<u>14.360</u>
5 Selskabskapital		
Selskabskapitalen er fordelt på 100 anparter a 1.250 kr.		
6 Overført resultat		
Saldo 01.01	12.993	9.386
Overført, jf. resultatdisponeringen	4.789	3.913
Tysk Skat, regulering tidligere år	306	-306
	<u>18.088</u>	<u>12.993</u>
7 Øvrige gældsforpligtelser		
Skyldig moms	0	267
	<u>0</u>	<u>267</u>

Noter

8 Pantsætninger og eventualforpligtelser

Pantsætninger

Ingen

Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter som komplementar i K/S Difko Schönhagen II. De samlede aktiver i kommanditselskabet udgør 8.495.243 kr., og den samlede gæld udgør 1.091.247 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.”

Jørgen Ingeman

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-074818412695

IP: 185.40.xxx.xxx

2019-05-27 10:46:30Z

NEM ID 

Jørgen Ingeman

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-074818412695

IP: 185.40.xxx.xxx

2019-05-27 10:46:30Z

NEM ID 

Thomas Hvalsø Hansen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-871860870708

IP: 2.106.xxx.xxx

2019-05-27 11:57:00Z

NEM ID 

Ib Koch

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-534194874721

IP: 85.218.xxx.xxx

2019-05-27 11:58:15Z

NEM ID 

Jørgen Ingeman

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-074818412695

IP: 185.40.xxx.xxx

2019-05-27 12:03:35Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: KBBEC-T8IAL-HQ65T-7PK5Z-VQ6AU-NE8T5

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>