

# Komplementarselskabet Difko Schönhagen II ApS

Merkurvej 1K, 7., 7400 Herning

CVR-nr. 27 73 21 86

# Årsrapport 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling den 22. 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 II ApS

Merkurvej 1K, 7.

7400 Herning

CVR-nr.: 27 73 21 86

Hjemstedskommune: Herning

18. regnskabsår: 01.01.2021 - 31.12.2021

### 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 2021 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 betingelserne herfor som opfyldte.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 6. april 2022

### 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 mølle og aktiviteter i øvrigt.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 4.422 kr.

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

Egenkapitalen udgør 156.428 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>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-4.524</b>	<b>-4.169</b>
Finansielle indtægter	1	10.231	9.702
Finansielle omkostninger	2	-53	-38
<b>Resultat før skat</b>		<b>5.654</b>	<b>5.495</b>
Skat af årets resultat	3	-1.232	-1.210
<b>Årets resultat</b>		<b>4.422</b>	<b>4.285</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>			
Overført resultat		4.422	4.285
		<b>4.422</b>	<b>4.285</b>



**Balance**

	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</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	34.483	28.216
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>34.483</b>	<b>28.216</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>159.483</b>	<b>153.216</b>
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		31.428	27.006
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>156.428</b>	<b>152.006</b>
Kreditorer		1.822	0
Selskabsskat		1.233	1.210
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>3.055</b>	<b>1.210</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>3.055</b>	<b>1.210</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>159.483</b>	<b>153.216</b>
<b>Pantsætninger og eventualforpligtelser</b>	5		

## Egenkapitalopgørelse

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Selskabskapital</b>		
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.		
<b>Overført resultat</b>		
Saldo primo	27.006	22.721
Årets resultat	4.422	4.285
Saldo ultimo	<u>31.428</u>	<u>27.006</u>

## Noter

	2021	2020
<b>1</b>		
<b>Finansielle indtægter</b>		
Renter mellemregning	10.223	9.700
Kursregulering, i øvrigt	8	2
	<u>10.231</u>	<u>9.702</u>
<b>2</b>		
<b>Finansielle omkostninger</b>		
Renter selskabsskat	-53	-32
Kursregulering, i øvrigt	0	-6
	<u>-53</u>	<u>-38</u>
<b>3</b>		
<b>Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat	-1.232	-1.210
	<u>-1.232</u>	<u>-1.210</u>
<b>4</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Mellemregning K/S	33.542	21.866
Tilgodehavende moms	0	510
Forudbetalte omkostninger	0	5.840
Øvrige tilgodehavender	941	0
	<u>34.483</u>	<u>28.216</u>

## 5 **Pantsætninger og eventualforpligtelser**

### **Pantsætninger**

Ingen

### **Eventualforpligtelser**

Selskabet hæfter som komplementar i K/S Difko Schönhagen II. De samlede aktiver i kommanditselskabet udgør 5.436.563 kr., og den samlede gæld udgør 178.786 kr.