

# **ApS Komplementarselskabet Dalum Centret**

**Hammershusgade 9**

**2100 København Ø**

**CVR-nr. 28 15 51 66**

**Årsrapport for 2017  
(13. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 17. april 2018



---

Allan Jacobsen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

|  | Side |
|--|------|
| <b>Påtegninger</b>                         |      |
| Ledelsespåtegning                          | 1    |
| <b>Selskabsoplysninger</b>                 |      |
| Selskabsoplysninger                        | 2    |
| <b>Årsregnskab</b>                         |      |
| Anvendt regnskabspraksis                   | 3    |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 5    |
| Balance 31. december                       | 6    |
| Noter til årsrapporten                     | 7    |

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for ApS Komplementarselskabet Dalum Centret.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2018 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den 19. februar 2018

### **Direktion**

Stig Jørgensen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

ApS Komplementarselskabet Dalum Centret  
Hammershusgade 9  
2100 København Ø

CVR-nr.: 28 15 51 66

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Hjemsted: København

### Direktion

Stig Jørgensen

### Tilknyttede virksomheder

K/S Dalum Centret

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for ApS Komplementarselskabet Dalum Centret for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 er aflagt i kr.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## **Resultatopgørelsen**

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## **Balancen**

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

|  | <u>Note</u> | <u>2017</u>    | <u>2016</u>    |
|--|-------------|----------------|----------------|
|  |             | kr.            | kr.            |
| Andre eksterne omkostninger            |             | -4.125         | -1.875         |
| <b>Bruttoresultat</b>                  |             | <b>-4.125</b>  | <b>-1.875</b>  |
| Personaleomkostninger                  |             | -10.667        | -20.713        |
| <b>Resultat for finansielle poster</b> |             | <b>-14.792</b> | <b>-22.588</b> |
| Finansielle indtægter                  |             | 13.089         | 14.673         |
| <b>Resultat for skat</b>               |             | <b>-1.703</b>  | <b>-7.915</b>  |
| Skat af årets resultat                 |             | 0              | 0              |
| <b>Årets resultat</b>                  |             | <b>-1.703</b>  | <b>-7.915</b>  |
| <br>                                   |             |                |                |
| Overført resultat                      |             | -1.703         | -7.915         |
|  |             | <b>-1.703</b>  | <b>-7.915</b>  |

## Balance 31. december

|                                  | <u>Note</u> | <u>2017</u><br>kr.   | <u>2016</u><br>kr.   |
|----------------------------------|-------------|----------------------|----------------------|
| <b>Aktiver</b>                   |             |                      |                      |
| Mellemregning, K/S Dalum Centret |             | 90.173               | 91.876               |
| <b>Tilgodehavender</b>           |             | <u>90.173</u>        | <u>91.876</u>        |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>   |             | <u>90.173</u>        | <u>91.876</u>        |
| <b>Aktiver i alt</b>             |             | <u><u>90.173</u></u> | <u><u>91.876</u></u> |
| <b>Passiver</b>                  |             |                      |                      |
| Virksomhedskapital               |             | 125.000              | 125.000              |
| Overført resultat                |             | -34.827              | -33.124              |
| <b>Egenkapital</b>               | 1           | <u>90.173</u>        | <u>91.876</u>        |
| <b>Passiver i alt</b>            |             | <u><u>90.173</u></u> | <u><u>91.876</u></u> |
| Hovedaktivitet                   | 2           |                      |                      |
| Eventualposter m.v.              | 3           |                      |                      |



## Noter

### 1 Egenkapital

|                                      | <u>Virksomheds-<br/>kapital</u> | <u>Overført<br/>resultat</u> | <u>I alt</u>         |
|--------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|----------------------|
| Egenkapital 1. januar 2017           | 125.000                         | -33.124                      | 91.876               |
| Årets resultat                       | 0                               | -1.703                       | -1.703               |
| <b>Egenkapital 31. december 2017</b> | <b><u>125.000</u></b>           | <b><u>-34.827</u></b>        | <b><u>90.173</u></b> |

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

### 2 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at være komplementar for K/S Dalum Centret.

### 3 Eventualposter m.v.

Selskabet fungerer som komplementar i K/S Dalum Centret, og hæfter derfor ubegrænset for alle kommanditselskabets forpligtelser.