

Komplementarselskabet Difko Gerdshagen II ApS

Sønderlandsgade 44, 7500 Holstebro

CVR-nr. 28 99 42 14

Årsrapport 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 15. maj 2017



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskab

Komplementarselskabet Difko Gerdshagen II ApS

Sønderlandsgade 44

7500 Holstebro

CVR-nr.: 28 99 42 14

Hjemstedskommune: Holstebro

12 regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

Bestyrelse

Uffe Bak-Aagaard, formand

Søren Degn

Jørgen Ingeman

Direktion

Jørgen Ingeman

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapport for 2016 for Komplementarselskabet Difko Gerdshagen 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.

Efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 10a er regnskabet ikke revisionspligtig efter årsregnskabslovens § 135 stk. 1, 3. pkt med virkning fra 2015. Selskabets ledelse har valgt at aflægge årsregnskabet på samme måde som tidligere, men uden revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 27. april 2017

Direktion

Jørgen Ingeman

Bestyrelse

Uffe Bak-Aagaard
formand

Søren Degn

Jørgen Ingeman

Ledelsesberetning

Aktivitet

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 2.491 kr.

Egenkapitalen udgør 151.428 kr. pr. 31. december 2016.

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.

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:

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens §32 er netoomsætning 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

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste		-6.655	-7.802
Finansielle indtægter	1	10.158	10.157
Finansielle omkostninger	2	-15	0
Resultat før skat		<u>3.488</u>	<u>2.355</u>
Skat af årets resultat	3	-997	-621
Årets resultat		<u>2.491</u>	<u>1.734</u>
Forslag til resultatdisponering:			
Overført resultat		2.491	1.734
		<u>2.491</u>	<u>1.734</u>

Balance

	Note	2016	2015
Aktiver			
Udlån til kommanditselskabet		125.000	125.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		125.000	125.000
Tilgodehavender	4	21.869	24.514
Selskabsskat		296	0
Periodeafgrænsningsposter		4.263	4.262
Omsætningsaktiver i alt		26.428	28.776
Aktiver i alt		151.428	153.776
Passiver			
Selskabskapital	5	125.000	125.000
Overført resultat	6	26.428	23.937
Egenkapital i alt		151.428	148.937
Øvrige gældsforpligtelser	7	0	270
Kreditorer		0	4.028
Selskabsskat		0	541
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		0	4.839
Gældsforpligtelser i alt		0	4.839
Passiver i alt		151.428	153.776
Pantsætninger og eventualforpligtelser	8		

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1		
Finansielle indtægter		
Renter mellemregning K/S Difko Gerdshagen II	10.158	10.157
	<u>10.158</u>	<u>10.157</u>
2		
Finansielle omkostninger		
Ej fradragsberettiget renter	-15	0
	<u>-15</u>	<u>0</u>
3		
Skat af årets resultat		
Aktuel skat	-704	-541
Regulering tidligere år	-18	-80
Tysk skat	-275	0
	<u>-997</u>	<u>-621</u>

Noter - fortsat

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
4 Tilgodehavender		
Mellemregning KS	19.867	24.514
Tilgodehavende moms	2.002	0
	<u>21.869</u>	<u>24.514</u>
5 Selskabskapital		
Selskabskapitalen er fordelt på 100 anparter a 1.250 kr.		
6 Overført resultat		
Saldo 01.01	23.937	22.203
Overført, jf. resultatdisponeringen	2.491	1.734
	<u>26.428</u>	<u>23.937</u>
7 Øvrige gældsforpligtelser		
Skyldig moms	0	270
	<u>0</u>	<u>270</u>
8 Pantsætninger og eventualforpligtelser		
Pantsætninger		
Ingen		
Eventualforpligtelser		
Selskabet hæfter som komplementar i K/S Difko Gerdshagen II. De samlede aktiver i kommanditselskabet udgør 12.245.273 kr., og den samlede gæld udgør 7.079.934 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."

Søren Holmstrøm Degn

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-832126312862

IP: 62.116.216.122

2017-04-27 11:21:56Z

NEM ID 

Jørgen Ingeman

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-074818412695

IP: 194.182.239.118

2017-04-27 13:18:26Z

NEM ID 

Jørgen Ingeman

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-074818412695

IP: 194.182.239.118

2017-04-27 13:18:26Z

NEM ID 

Uffe Bak-Aagaard

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-759047520052

IP: 185.10.212.195

2017-05-01 06:37:30Z

NEM ID 

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 tidsstempelt 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/valldate>