

# Kodif Mainstockheim I ApS

Merkurvej 1K, 7., 7400 Herning

CVR-nr. 31 05 70 86

## Årsrapport 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. juni 2024

---

Johannes Tang Sørensen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

## Selskabsoplysninger

### Selskab

Kodif Mainstockheim I ApS  
Merkurvej 1K, 7.  
7400 Herning  
CVR-nr.: 31 05 70 86  
Hjemstedskommune: Herning  
16. regnskabsår: 01.01.2023 - 31.12.2023

### Bestyrelse

Karsten Sandal, formand  
Søren Bank Sørensen  
Niels Hermand Hanefeld Clausen

### Direktion

Jørgen Ingeman

## Ledelsespåtegning

Vi har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Kodif Mainstockheim I 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. juni 2024

### Direktion

Jørgen Ingeman

### Bestyrelse

Karsten Sandal  
formand

Søren Bank Sørensen

Niels Hermand Hanefeld Claus

## Ledelsesberetning

### Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at være komplementar i K/S Difko Mainstockheim I samt at administrere K/S Difko Mainstockheim I og driften af selskabets ejendomme og aktiviteter i øvrigt.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 19.232 kr.

Egenkapitalen udgør 265.566 kr. pr. 31. december 2023.

### 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	2023	2022
<b>Bruttoresultat</b>		<b>5.311</b>	<b>4.927</b>
Finansielle indtægter	1	18.695	15.344
Finansielle omkostninger	2	0	-203
<b>Resultat før skat</b>		<b>24.006</b>	<b>20.068</b>
Skat af årets resultat	3	-4.774	-4.444
<b>Årets resultat</b>		<b>19.232</b>	<b>15.624</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>			
Overført resultat		19.232	15.624
		<b>19.232</b>	<b>15.624</b>



**Balance**

	Note	2023	2022
<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	143.340	125.778
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>143.340</b>	<b>125.778</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>268.340</b>	<b>250.778</b>
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		140.566	121.334
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>265.566</b>	<b>246.334</b>
Selskabsskat		2.774	4.444
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>2.774</b>	<b>4.444</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>2.774</b>	<b>4.444</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>268.340</b>	<b>250.778</b>
<b>Pantsætninger og eventualforpligtelser</b>	5		

## Egenkapitalopgørelse

	<u>2023</u>	<u>2022</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.

### Overført resultat

Saldo primo	121.334	105.710
Årets resultat	19.232	15.624
Saldo ultimo	<u>140.566</u>	<u>121.334</u>

## Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>1</b>	<b>Finansielle indtægter</b>	
	Renter mellemregning	16.371
	Renter selskabsskat	2.279
	Kursregulering, i øvrigt	45
	<u>18.695</u>	<u>15.344</u>
<b>2</b>	<b>Finansielle omkostninger</b>	
	Renter selskabsskat	0
	<u>0</u>	<u>-203</u>
<b>3</b>	<b>Skat af årets resultat</b>	
	Aktuel skat	-4.774
	<u>-4.774</u>	<u>-4.444</u>
<b>4</b>	<b>Tilgodehavender</b>	
	Mellemregning K/S	129.565
	Øvrige tilgodehavender	13.775
	<u>143.340</u>	<u>125.778</u>

### 5 **Pantsætninger og eventualforpligtelser**

#### **Pantsætninger**

Ingen

#### **Eventualforpligtelser**

Selskabet hæfter som komplementar i K/S Difko Mainstockheim I. De samlede aktiver i kommanditselskabet udgør 7.892.968 kr., og den samlede gæld udgør 3.121.538 kr.