

# **KOMPLEMENTARSELSKABET - SAN MICHAEL 1. SAL ApS**

Dronning Dagmars Vej 76  
7100 Vejle

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**27/04/2017**

---

**Knud Nørskov Kristensen**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** KOMPLEMENTARSELSKABET - SAN MICHAEL 1. SAL ApS  
Dronning Dagmars Vej 76  
7100 Vejle

CVR-nr: 31062950

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for selskabet Komplementarselskabet - San Michael 1. sal ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver en passende præsentation og et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling og resultatet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg bekræfter at de underliggende regnskabsdata er nøjagtige og fuldstændige, og at jeg har givet alle oplysninger om de alle væsentlige og relevante forhold til revisor.

Selskabets årsregnskab er ikke revideret. Ledelsen anser fortsat årsregnskabslovens betingelser for at undlade revision for opfyldt.

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

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 20/04/2017

## Direktion

Knud Nørskov Kristensen  
direktør

# Ledelsesberetning

## **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået i investering i sommerbolig i Sainte Maxime og beslægtede aktiviteter.

## **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat er som forventet.

## **Begivenheder efter regnskabsafslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

## Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

### Skat af årets resultat

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

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Restværdien for andre anlæg, driftsmateriel og inventar er skønnet til kr. 75.000.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:  
Driftsmateriel og inventar 10 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender er indregnet til pålydende værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

**Skyldig skat og udskudt skat**

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

Udskudt skat er skatten af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes såvel udskudte skatteforpligtelser som udskudte skatteraktiver. Den udskudte skat måles på grundlag af den aktuelle skattesats. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016	2015
		kr.	kr.
Nettoomsætning .....		6.250	12.750
Eksterne omkostninger .....		0	0
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>6.250</b>	<b>12.750</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-5.000	-5.000
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>1.250</b>	<b>7.750</b>
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>1.250</b>	<b>7.750</b>
<b>Årets resultat .....</b>		<b>1.250</b>	<b>7.750</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		1.250	7.750
<b>I alt .....</b>		<b>1.250</b>	<b>7.750</b>



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		112.412	117.412
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>112.412</b>	<b>117.412</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>112.412</b>	<b>117.412</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		15.515	5.200
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>15.515</b>	<b>5.200</b>
Likvide beholdninger .....		742	6.327
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>16.257</b>	<b>11.527</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>128.669</b>	<b>128.939</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		3.669	2.419
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>128.669</b>	<b>127.419</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		0	1.520
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>1.520</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>1.520</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>128.669</b>	<b>128.939</b>

# Noter

## 1. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter for forpligtelserne i K/S San Michael 1. sal.

## 2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.