


**Komplementaraktieselskabet
Sophienberg Slot**

Årsrapport 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling

den 12/6 2013


dirigent

CVR-nr. 17 28 09 45

Årsrapporten indeholder 12 sider

KomplementarAS Sophienberg Slot Årsrapport 2012.doc

Indhold

Påtegninger	2
Ledespåtegning	2
Ledelsesberetning	3
Selskabsoplysninger	3
Beretning	4
Årsregnskab 2012	5
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Påtegninger

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2012 for Komplementaraktieselskabet Sophienberg Slot.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Det blev på generalforsamlingen den 13. maj 2012 vedtaget, at årsrapporten for 2012 ikke skal revideres. Bestyrelsen og direktion anser ligeledes betingelserne for at undlade revision i 2013 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nyborg, den 12. juni 2013

Direktion:



Niels Peter Nielsen

Bestyrelse:



Gunner Ruben
formand



Niels Peter Nielsen

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Komplementaraktieselskabet Sophienberg Slot
Dronningensvej 18, 1
5800 Nyborg

CVR-nr.: 17 28 09 45
Stiftet: 12. juni 1993
Hjemsted: Nyborg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Gunner Ruben, formand
Niels Peter Nielsen

Direktion

Niels Peter Nielsen

Ledelsesberetning

Beretning

Hovedaktivitet

Komplementaraktieselskabet Sophienberg Slots formål er at virke som komplementar i Sophienberg Slot K/S.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat for regnskabsåret 2012 udviser et underskud på 771 t.kr. før skat og 779 t.kr. efter skat.

Afvikling af Sophienberg Slot K/S og hæftelse for gældsforpligtelser i Sophienberg Slot K/S

I årsrapporten for 2012 for Sophienberg Slot K/S er anført følgende om afvikling af aktivitet og likvidation af selskabet:

"Selskabets drift er underskudsgivende og selskabets ejendom er pantsat til sikkerhed for kommanditistens bankkreditorer. Det er ledelsens forventning, at selskabets ejendom vil blive forsøgt afhændet inden 31. december 2013 og selskabets aktivitet vil som konsekvens heraf blive afviklet.

Det er ledelsens forventning, at afviklingen af selskabet vil kunne ske solvent efter salg af ejendommen.

Såfremt panthaverne i ejendommen tager transport i det fulde provenu fra salg af ejendommen er der dog en risiko for, at selskabet ikke vil kunne indfri alle sine gældsforpligtelser og dermed må erklæres konkurs.

Såfremt panthaverne i ejendommen Sophienberg Slot jf. foranstående beskrivelse tager transport i det fulde provenu fra salg af ejendommen, og Sophienberg Slot K/S ikke kan dække samtlige gældsforpligtelser, hæfter selskabet som komplementar for gælden i Sophienberg Slot K/S. Den ikke pantsikrede gæld i Sophienberg Slot K/S pr. 31. december 2012 udgør 1.270 t.kr. Såfremt denne forpligtelse bliver aktuel for selskabet, vil selskabets egenkapital være negativ med 1.276 t.kr. og selskabet vil dermed være insolvent.

Som følge heraf er samtlige aktiver og forpligtelser indregnet til forventet nettorelationsværdi pr. 31. december 2012.

Årsregnskab 2012

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Komplementaraktieselskabet Sophienberg Slot for regnskabsåret 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabet har, i henhold til bestemmelserne i lov om ændring af årsregnskabsloven og bogføringsloven af 21. marts 2006, undladt at oplyse om forhold vedrørende nærtstående parter.

Afledt af selskabets forestående afvikling er anvendt regnskabspraksis ændret til realisationsprincippet. Ændringen har ikke påvirket årets resultat for 2012 og egenkapitalen pr. 31. december 2012 væsentligt.

Resultatopgørelsen

Finansielle indtægter

Finansielle indtægter indeholder renteindtægter, aktieudbytter, kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer og afledte finansielle instrumenter samt amortisering af finansielle aktiver.

Skat af ordinært resultat

Årets skat der består af årets aktuelle skat og forskydning 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.

Årsregnskab 2012

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende poster, hvor midlertidige forskelle er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Årsregnskab 2012

Resultatopgørelse

t.kr.	Note	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Andre eksterne omkostninger			
Reservation for mellemregning med søsterselskab		-802	0
Finansielle indtægter		<u>31</u>	<u>30</u>
Ordinært resultat før skat		-771	30
Årets skat	1	<u>-8</u>	<u>-8</u>
Årets resultat		<u>-779</u>	<u>22</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-779</u>	<u>22</u>
		<u>-779</u>	<u>22</u>

Årsregnskab 2012

Balance

t.kr.	Note	<u>2012</u>	<u>2011</u>
AKTIVER			
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		0	780
Omsætningsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>780</u>
AKTIVER I ALT		<u>0</u>	<u>780</u>

Årsregnskab 2012

Balance

t.kr.	Note	2012	2011
PASSIVER			
Egenkapital			
Aktiekapital		500	500
Overført resultat		-506	273
Egenkapital i alt		-6	773
Kortfristede gældsforpligtelser			
Selskabsskat		6	7
Gældsforpligtelser i alt		6	7
PASSIVER I ALT		0	780
Eventualforpligtelser, eventualaktiver og sikkerhedsstillelser	2		
Ejerforhold	3		

Årsregnskab 2012

Egenkapitalopgørelse

t.kr.	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Aktiekapital		
Aktiekapital primo	500	500
Aktiekapital 31. december	500	500
Overført resultat		
Overført resultat primo	273	251
Overført af årets resultat, jf. resultatdisponering	-779	22
Overført resultat 31. december	-506	273
EGENKAPITAL 31. DECEMBER	-6	773

Aktiekapitalen består af 1 stk. aktie á 500.000.
Aktiekapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

Årsregnskab 2012

Noter

t.kr.	2012	2011
1 Skat af ordinært resultat		
Årets aktuelle skat	8	8
	8	8

2 Eventualforpligtelser, eventualaktiver og sikkerhedsstillelser

Selskabet hæfter som komplementar personligt, direkte og ubegrænset for Sophienberg Slot K/S' forpligtelser.

3 Ejerforhold

Selskabet ejes 100% af Gunner Ruben, Esplanaden 12, 1263 København K.