

Komplementarselskabet Difko Schönhagen II ApS

Merkurvej 1K, 7., 7400 Herning

CVR-nr. 27 73 21 86

Årsrapport 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 24. april 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

Komplementarselskabet Difko Schönhagen II ApS

Merkurvej 1K, 7.

7400 Herning

CVR-nr.: 27 73 21 86

Hjemstedskommune: Herning

20. regnskabsår: 01.01.2023 - 31.12.2023

Bestyrelse

Ib Koch, formand

Thomas Hvalsø Hansen

Jørgen Ingeman

Direktion

Jørgen Ingeman

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Komplementarselskabet Difko Schönhagen 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.

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 8. april 2024

Direktion

Jørgen Ingeman

Bestyrelse

Ib Koch
formand

Thomas Hvalsø Hansen

Jørgen Ingeman

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 6.135 kr.

Egenkapitalen udgør 167.728 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 nominel værdi.

Resultatopgørelse

	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Bruttoresultat		-3.539	-4.098
Finansielle indtægter	1	11.338	10.767
Finansielle omkostninger	2	-14	-52
Resultat før skat		7.785	6.617
Skat af årets resultat	3	-1.650	-1.452
Årets resultat		6.135	5.165
Forslag til resultatdisponering:			
Overført resultat		6.135	5.165
		6.135	5.165

Balance

	Note	2023	2022
Aktiver			
Udlån til kommanditselskabet		125.000	125.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		125.000	125.000
Tilgodehavender	4	45.685	39.908
Omsætningsaktiver i alt		45.685	39.908
Aktiver i alt		170.685	164.908
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		42.728	36.593
Egenkapital i alt		167.728	161.593
Kreditorer		1.307	1.862
Selskabsskat		1.650	1.453
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.957	3.315
Gældsforpligtelser i alt		2.957	3.315
Passiver i alt		170.685	164.908
Pantsætninger og eventualforpligtelser	5		

Egenkapitalopgørelse

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Selskabskapital		
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	36.593	31.428
Årets resultat	6.135	5.165
Saldo ultimo	<u>42.728</u>	<u>36.593</u>

Noter

		<u>2023</u>	<u>2022</u>
1	Finansielle indtægter		
	Renter mellemregning	11.126	10.767
	Renter selskabsskat	212	0
		<u>11.338</u>	<u>10.767</u>
2	Finansielle omkostninger		
	Renter selskabsskat	0	-52
	Kursregulering mellemregning	-1	0
	Kursregulering, i øvrigt	-13	0
		<u>-14</u>	<u>-52</u>
3	Skat af årets resultat		
	Aktuel skat	-1.650	-1.452
		<u>-1.650</u>	<u>-1.452</u>
4	Tilgodehavender		
	Mellemregning K/S	44.275	38.096
	Tilgodehavende moms	536	0
	Øvrige tilgodehavender	874	1.812
		<u>45.685</u>	<u>39.908</u>

5 **Pantsætninger og eventualforpligtelser**

Pantsætninger

Ingen

Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter som komplementar i K/S Difko Schönhagen II. De samlede aktiver i kommanditselskabet udgør 2.650.904 kr., og den samlede gæld udgør 246.501 kr.