

AAMØLLE A/S

**Beltoftvej 6
9240 Nibe**

CVR-nr. 22 47 11 12

**Årsrapport for 2017
(34. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 20. april 2018

Peter Kvist
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for AAMØLLE A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lundby, den 20. april 2018

Direktion

Peter Kvist
direktør

Bestyrelse

Peter Kvist

Dorte Nyborg

Mette Nyborg Kvist

Marie Nyborg Kvist

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i AAMØLLE A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for AAMØLLE A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi henleder opmærksomheden på årsregnskabets note 6, hvoraf fremgår, at der er væsentlig usikkerhed om værdien af selskabets ejendom. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vor konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af regnskabet er det vor ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vor ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Løgstør, den 20. april 2018

Danrevi Løgstør
Godkendt revisionsinteressentskab
CVR-nr. 10 01 96 99

Tom Cortsen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne40065

Selskabsoplysninger

Selskabet	AAMØLLE A/S Beltoftvej 6 9240 Nibe
	Telefon: 9812 3777
	CVR-nr.: 22 47 11 12
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017
	Stiftet: 8. juni 1984
	Regnskabsår: 34. regnskabsår
	Hjemsted: Aalborg
Bestyrelse	Peter Kvist Dorte Nyborg Mette Nyborg Kvist Marie Nyborg Kvist
Direktion	Peter Kvist, direktør
Aktionærer	Peter Kvist Dorte Nyborg
Revisor	Danrevi Løgstør Godkendt revisionsinteressentskab Østerbrogade 19 9670 Løgstør
Pengeinstitut	Nordea Prinsensgade 15 9000 Aalborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål omfatter skovdrift, samt forvaltning af værdipapirer, likvide beholdninger mv.

Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabets ledelse vurderer, at der er usikkerhed omkring værdien af selskabets ejendom. Ejendommen har en bogført værdi pr. 31.12.2017 tkr. 272.

Ejendommen har tidligere været udlejet, men der har dog ikke været udlejning i 2017, hvilket skaber usikkerhed omkring værdisættelsen. Ledelsen vurderer dog, at værdiansættelsen er forsvarlig relateret til et evt. fremtidigt salg.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et underskud på kr. 66.087, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 1.600.045.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabet forventer et positivt resultat for 2018.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AAMØLLE A/S for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning, andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid
Øvrige bygninger	20-40 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t.kr.
Bruttotab		-46.000	-75
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	1	<u>-55.094</u>	<u>-55</u>
Resultat før finansielle poster		-101.094	-130
Finansielle indtægter	2	44.459	66
Finansielle omkostninger		<u>-9.452</u>	<u>-33</u>
Resultat før skat		-66.087	-97
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>-66.087</u>	<u>-97</u>
Overført resultat		<u>-66.087</u>	<u>-97</u>
		<u>-66.087</u>	<u>-97</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t.kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		925.805	949
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>80.722</u>	<u>114</u>
Materielle anlægsaktiver	3	<u>1.006.527</u>	<u>1.063</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.006.527</u>	<u>1.063</u>
Selskabsskat		<u>14.192</u>	<u>8</u>
Tilgodehavender		<u>14.192</u>	<u>8</u>
Værdipapirer		<u>694.952</u>	<u>807</u>
Værdipapirer		<u>694.952</u>	<u>807</u>
Likvide beholdninger		<u>20.976</u>	<u>1</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>730.120</u>	<u>816</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.736.647</u></u>	<u><u>1.879</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t.kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500
Overført resultat		<u>1.100.045</u>	<u>1.167</u>
Egenkapital	4	<u>1.600.045</u>	<u>1.667</u>
Leasingforpligtelser		<u>45.033</u>	<u>74</u>
Langfristede gældsforpligtelser	5	<u>45.033</u>	<u>74</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	29.099	27
Banker		0	63
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		56.910	53
Anden gæld		<u>5.560</u>	<u>-5</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>91.569</u>	<u>138</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>136.602</u>	<u>212</u>
Passiver i alt		<u>1.736.647</u>	<u>1.879</u>
Usikkerhed ved indregning og måling	6		
Eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter

1 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>55.094</u>	<u>55</u>
	<u>55.094</u>	<u>55</u>

der fordeler sig således:

Bygninger	21.984	22
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>33.110</u>	<u>33</u>
	<u>55.094</u>	<u>55</u>

2 Finansielle indtægter

	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t.kr.
Andre finansielle indtægter	35.804	42
Kursreguleringer	<u>8.655</u>	<u>24</u>
	<u>44.459</u>	<u>66</u>

Noter

3 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2017	<u>925.586</u>	<u>209.776</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>925.586</u>	<u>209.776</u>
Opskrivninger 1. januar 2017	50.949	0
Årets tilbageførsler af tidligere års opskrivninger	<u>-14.708</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2017	<u>36.241</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	28.746	95.944
Årets afskrivninger	<u>7.276</u>	<u>33.110</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>36.022</u>	<u>129.054</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>925.805</u>	<u>80.722</u>
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	<u>0</u>	<u>68.383</u>

Noter

4 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	500.000	1.166.132	1.666.132
Årets resultat	0	-66.087	-66.087
Egenkapital 31. december 2017	500.000	1.100.045	1.600.045

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2017	Gæld 31. december 2017	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Leasingforpligtelser	101.000	74.132	29.099	0
	101.000	74.132	29.099	0

6 Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabets ledelse vurderer, at der er usikkerhed omkring værdien af selskabets ejendom. Ejendommen har en bogført værdi pr. 31.12.2017 tkr. 272.

Ledelsen vurderer dog, at værdiansættelsen er forsvarlig relateret til et evt. fremtidigt salg. Vi er enige i ledelsens værdiansættelse, hvorfor vores konklusion ikke er modificeret vedrørende dette forhold.

7 Eventualposter m.v.

Ingen.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.