

Aalen ApS

Toldbodgade 2
8600 Silkeborg
CVR-nr. 27434371

Årsrapport 2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 04.06.2019

Dirigent

Navn: John Palle Andersen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2018	5
Balance pr. 31.12.2018	6
Egenkapitalopgørelse for 2018	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Aalen ApS
Toldbodgade 2
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 27434371
Hjemsted: Silkeborg
Regnskabsår: 01.01.2018 - 31.12.2018

Bestyrelse

John Palle Andersen
Henrik Holst Christensen
Rolf Bach Christensen
Hans-Henrik Rasmussen
Jens Wittrup Willumsen
Michael Villum Folmann

Direktion

John Palle Andersen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Papirfabrikken 26
8600 Silkeborg

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 for Aalen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 04.06.2019

Direktion

John Palle Andersen

Bestyrelse

John Palle Andersen

Henrik Holst Christensen

Rolf Bach Christensen

Hans-Henrik Rasmussen

Jens Wittrup Willumsen

Michael Villum Folmann

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Aalen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Aalen ApS for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 04.06.2019

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Tonny Hummelgaard Knudsen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne28661

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at investere i andele i I/S Difko Samsø I.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud på 42 t.kr., hvilket under omstændighederne er tilfredsstillende.

Selskabets egenkapital er tabt på balancedagen.

Det er ledelsens opfattelse, at selskabet er sikret tilstrækkelig likviditet til, at årsregnskabet kan aflægges efter principperne for fortsat drift.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(11.375)	(10.625)
Driftsresultat		(11.375)	(10.625)
Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver		28.913	78.834
Andre finansielle omkostninger		(59.119)	(49.245)
Årets resultat		(41.581)	18.964
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(41.581)	18.964
		(41.581)	18.964

Balance pr. 31.12.2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		272.515	243.602
Finansielle anlægsaktiver	2	272.515	243.602
Anlægsaktiver		272.515	243.602
Aktiver		272.515	243.602

Balance pr. 31.12.2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		150.000	150.000
Overført overskud eller underskud		<u>(1.197.156)</u>	<u>(1.155.575)</u>
Egenkapital		<u>(1.047.156)</u>	<u>(1.005.575)</u>
Bankgæld		934.940	923.695
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.000	9.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		<u>375.731</u>	<u>316.482</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.319.671</u>	<u>1.249.177</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.319.671</u>	<u>1.249.177</u>
Passiver		<u>272.515</u>	<u>243.602</u>
Going concern	1		
Eventualforpligtelser	3		

Egenkapitaloppgørelse for 2018

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	150.000	(1.155.575)	(1.005.575)
Årets resultat	0	(41.581)	(41.581)
Egenkapital ultimo	150.000	(1.197.156)	(1.047.156)

Noter

1. Going concern

Selskabets egenkapital er tabt på balancedagen, da vindmøllen, selskabet har ejerandel i, totalhavare-rede ultimo 2015. Det er ledelsens opfattelse, at selskabet er sikret tilstrækkelig likviditet til, at årsregnskabet kan aflægges efter principperne for fortsat drift.

	Andre værdi- papirer og kapital- andele kr.
2. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	<u>2.425.500</u>
Kostpris ultimo	<u>2.425.500</u>
Nedskrivninger primo	(2.181.898)
Dagsværdireguleringer	<u>28.913</u>
Nedskrivninger ultimo	<u>(2.152.985)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>272.515</u>

3. Eventualforpligtelser

Selskabet er interessent i I/S Difko Samsø I og hæfter derigennem for interessentskabets forpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver omfatter andel af resultat i I/S Difko Samsø I, der indregnes i resultatopgørelsen som en forholdsmæssig andel af interessentskabets resultat i henhold til interessentskabets årsrapport.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter andele i I/S Difko Samsø I. Andelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.