

**Aalen ApS**  
Toldbodgade 2  
8600 Silkeborg  
CVR-nr. 27434371

## **Årsrapport 2017**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 24.05.2018

### **Dirigent**

---

Navn: John Palle Andersen

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2017	5
Balance pr. 31.12.2017	6
Egenkapitalopgørelse for 2017	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Aalen ApS  
Toldbodgade 2  
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 27434371  
Hjemsted: Silkeborg  
Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

### **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 01.01.2017 - 31.12.2017 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. 31.12.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 24.05.2018

### 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 01.01.2017 - 31.12.2017 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 24.05.2018

## 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 overskud på 19 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 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(10.625)	(10.625)
<b>Driftsresultat</b>		<b>(10.625)</b>	<b>(10.625)</b>
Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver		78.834	(30.646)
Andre finansielle omkostninger		(49.245)	(94.912)
<b>Årets resultat</b>		<b>18.964</b>	<b>(136.183)</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		18.964	(136.183)
		<b>18.964</b>	<b>(136.183)</b>

**Balance pr. 31.12.2017**

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		243.602	164.768
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	3	<b>243.602</b>	<b>164.768</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>243.602</b>	<b>164.768</b>
<b>Aktiver</b>		<b>243.602</b>	<b>164.768</b>



**Balance pr. 31.12.2017**

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		150.000	150.000
Overført overskud eller underskud		<u>(1.155.575)</u>	<u>(1.174.539)</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>(1.005.575)</u></b>	<b><u>(1.024.539)</u></b>
Bankgæld		923.695	922.682
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.000	9.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		<u>316.482</u>	<u>257.625</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.249.177</u></b>	<b><u>1.189.307</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.249.177</u></b>	<b><u>1.189.307</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>243.602</u></b>	<b><u>164.768</u></b>
Going concern	1		
Personaleomkostninger	2		
Eventualforpligtelser	4		

## Egenkapitaloppgørelse for 2017

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	150.000	(1.174.539)	(1.024.539)
Årets resultat	0	18.964	18.964
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>150.000</b>	<b>(1.155.575)</b>	<b>(1.005.575)</b>

## 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.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
		<b>Andre værdi- papirer og kapital- andele kr.</b>
<b>3. Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		<u>2.425.500</u>
<b>Kostpris ultimo</b>		<b><u>2.425.500</u></b>
Nedskrivninger primo		(2.260.732)
Dagsværdireguleringer		<u>78.834</u>
<b>Nedskrivninger ultimo</b>		<b><u>(2.181.898)</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<b><u>243.602</u></b>

### 4. 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.