

Aalen ApS

Toldbodgade 2

8600 Silkeborg

CVR-nr. 27434371

Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31.05.2017

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 2016	5
Balance pr. 31.12.2016	6
Egenkapitalopgørelse for 2016	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Aalen ApS
Toldbodgade 2
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 27434371
Hjemsted: Silkeborg
Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

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

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 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. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.01.2016 - 31.12.2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 31.05.2017

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 regnskabsperioden 01.01.2016 - 31.12.2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

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

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende 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 31.05.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Tonny Hummelgaard Knudsen

statsautoriseret revisor

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 136 t.kr., hvilket er utilfredsstillende.

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 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(10.625)	(10.625)
Driftsresultat		(10.625)	(10.625)
Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver		(30.646)	(1.031.276)
Andre finansielle omkostninger		(94.912)	(90.846)
Resultat før skat		(136.183)	(1.132.747)
Skat af årets resultat	2	0	34.100
Årets resultat		(136.183)	(1.098.647)
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(136.183)	(1.098.647)
		(136.183)	(1.098.647)

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		164.768	195.414
Finansielle anlægsaktiver	3	164.768	195.414
Anlægsaktiver		164.768	195.414
Aktiver		164.768	195.414

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		150.000	150.000
Overført overskud eller underskud		<u>(1.174.539)</u>	<u>(1.038.356)</u>
Egenkapital		<u>(1.024.539)</u>	<u>(888.356)</u>
Bankgæld		922.682	849.770
Anden gæld		<u>266.625</u>	<u>234.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.189.307</u>	<u>1.083.770</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.189.307</u>	<u>1.083.770</u>
Passiver		<u>164.768</u>	<u>195.414</u>
Going concern	1		
Eventualforpligtelser	4		

Egenkapitaloppgørelse for 2016

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	150.000	(1.038.356)	(888.356)
Årets resultat	0	(136.183)	(136.183)
Egenkapital ultimo	150.000	(1.174.539)	(1.024.539)

Noter

1. Going concern

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

	2016	2015
	kr.	kr.
2. Skat af årets resultat		
Ændring af udskudt skat	0	(34.100)
	0	(34.100)
		Andre
		værdi-
		papirer og
		kapital-
		andele
		kr.
3. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		2.425.500
Kostpris ultimo		2.425.500
Nedskrivninger primo		(2.230.086)
Dagsværdireguleringer		(30.646)
Nedskrivninger ultimo		(2.260.732)
Regnskabsmæssig værdi ultimo		164.768

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.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele

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

Andre finansielle forpligtelser

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