

Aalborg Trading ApS

Vester Hedensvej 31, 9362 Gandrup
CVR-nr. 32 08 17 03

Årsrapport for regnskabsåret 01.09.15 - 31.08.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 20.01.17

Thomas Olesen
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Resultatopgørelse	5
Balance	6 - 7
Anvendt regnskabspraksis	8 - 11
Noter	12 - 14

Selskabet

Aalborg Trading ApS
Vester Hedensvej 31
9362 Gandrup
Hjemsted: Aalborg
CVR-nr.: 32 08 17 03

Direktion

Thomas Olesen

Pengeinstitut

Nordea Bank

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.09.15 - 31.08.16 for Aalborg Trading ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gandrup, den 20. januar 2017

Direktionen

Thomas Olesen

Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
	831.563	401.036
2 Personaleomkostninger	-389.000	-56.255
	442.563	344.781
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-124.011	-73.525
	318.552	271.256
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-3.823	-213.510
Andre finansielle indtægter	28.335	3.018
Andre finansielle omkostninger	-1.411	-20.186
	23.101	-230.678
	341.653	40.578
3 Skat af årets resultat	-22.477	-59.535
	319.176	-18.957
Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-3.823	-213.511
Overført resultat	322.999	194.554
	319.176	-18.957

AKTIVER		31.08.16	31.08.15
		DKK	DKK
Note			
	Udviklingsprojekter under udførelse	363.026	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	363.026	0
	Grunde og bygninger	580.073	590.882
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	232.024	92.796
	Materielle anlægsaktiver i alt	812.097	683.678
4	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	23.860	23.860
5	Kapitalandele i associerede virksomheder	100.000	100.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	123.860	123.860
	Anlægsaktiver i alt	1.298.983	807.538
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	81.950
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	10.886
	Udskudt skatteaktiv	1.044	0
	Andre tilgodehavender	824.032	324.032
	Tilgodehavender i alt	825.076	416.868
	Andre værdipapirer og kapitalandele	2.283.372	3.093.040
	Værdipapirer og kapitalandele i alt	2.283.372	3.093.040
	Likvide beholdninger	566.363	192.712
	Omsætningsaktiver i alt	3.674.811	3.702.620
	Aktiver i alt	4.973.794	4.510.158

PASSIVER		31.08.16	31.08.15
		DKK	DKK
Note			
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	3.751.867	3.432.691
6	Egenkapital i alt	3.876.867	3.557.691
	Hensættelser til udskudt skat	0	1.273
	Hensatte forpligtelser i alt	0	1.273
	Selskabsskat	24.786	36.877
	Anden gæld	1.072.141	914.317
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.096.927	951.194
	Gældsforpligtelser i alt	1.096.927	951.194
	Passiver i alt	4.973.794	4.510.158

7 Eventualforpligtelser

8 Sikkerhedsstillelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

VALUTA

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsrapport indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger. Anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er erhvervet i fremmed valuta, omregnes til historiske valutakurser.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Bygninger	50	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	0

Grunde afskrives ikke.

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.900 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE**Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Udviklingsprojekter indregnes i balancen, hvor projektet tilsigter at udvikle et bestemt produkt eller en bestemt proces, som selskabet har til hensigt at fremstille henholdsvis benytte i produktionen. Omkostninger til udviklingsprojekter indregnes til kostpris omfattende omkostninger, herunder lønninger og afskrivninger, der direkte kan henføres til udviklingsprojekterne. Renter af lån til at finansiere udviklingsprojekter i udviklingsperioden indregnes ikke i kostprisen. Øvrige udviklingsprojekter og udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen i det år, de afholdes.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles i balancen til kostpris med fradrag for eventuel nedskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

1. Selskabets hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i handel og investering og dermed beslægtet virksomhed.

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
--	----------------	----------------

2. Personaleomkostninger

Lønninger	327.000	-4.902
Pensioner	56.195	56.195
Andre omkostninger til social sikring	3.352	3.240
Personaleomkostninger i øvrigt	2.453	1.722
I alt	389.000	56.255

3. Skatter

Årets aktuelle skat	24.794	62.792
Årets udskudte skat	-2.317	-3.257
I alt	22.477	59.535

	31.08.16 DKK	31.08.15 DKK
--	-----------------	-----------------

4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris pr. 31.08.15	23.860	0
Tilgang i året	0	23.860
Kostpris pr. 31.08.16	23.860	23.860
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.08.16	23.860	23.860

	31.08.16 DKK	31.08.15 DKK
5. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris pr. 31.08.15	100.001	1
Tilgang i året	0	100.000
Afgang i året	-1	0
Kostpris pr. 31.08.16	100.000	100.001
Opskrivninger pr. 31.08.15	-252.515	-39.005
Årets resultat	0	-213.510
Andre reguleringer	252.515	0
Opskrivninger pr. 31.08.16	0	-252.515
Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender	0	252.514
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	0	252.514
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.08.16	100.000	100.000

6. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Reserve for net- toopskrivning efter indre værdi	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.09.14 - 31.08.15</i>			
Saldo pr. 01.09.14	125.000	0	3.451.648
Overførsler, reserver	0	213.511	-213.511
Forslag til resultatdisponering	0	-213.511	194.554
Saldo pr. 31.08.15	125.000	0	3.432.691

Egenkapitalopgørelse 01.09.15 - 31.08.16

Saldo pr. 01.09.15	125.000	0	3.432.691
Overførsler, reserver	0	3.823	-3.823
Forslag til resultatdisponering	0	-3.823	322.999
Saldo pr. 31.08.16	125.000	0	3.751.867

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

7. Eventualforpligtelser

Ingen.

8. Sikkerhedsstillelser

Ingen.