

Aalling Holding ApS

Niels Ebbesens Vej 25, st. 1., 1911 Frederiksberg C

CVR-nr. 35 23 30 67

Årsrapport 2016

(4. Regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling d. 25. maj 2017

Simon Aalling
Dirigent

Indholdsfortegnelse	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæringer	3
Anvendt regnskabspraksis	4 - 5
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet:

Aalling Holding ApS
Niels Ebbesens Vej 25, st. 1.
1911 Frederiksberg C

CVR-nr.: 35233067
Stiftelsesdato: 24. april 2013
Hjemsted: København
Regnskabsperiode: 1. januar 2016 - 31. december 2016

Direktion:

Simon Aalling, Direktør

Revisor:

DLBR Revision, Godkendt revisionsanpartsselskab
Agro Food Park 13
8200 Aarhus N

CVR-nr.: 32451195

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Aalling Holding ApS.

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg C, d. 25. maj 2017

Direktion:

Simon Aalling
Direktør

Revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Aalling Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Aalling Holding ApS for regnskabsåret 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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 Deres 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, De 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.

Aarhus N, d. 25. maj 2017

DLBR Revision, Godkendt revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 32 45 11 95

Jens Faurholt
Registreret revisor

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Aalling Holding ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste 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.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Indtægter og omkostninger fra kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af kapitalandeleles resultat efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skatteomkostninger

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

ÅRSREGNSKAB**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS****Balancen****Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moderselskabets regnskabspraksis.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien med fradrag af afskrivninger på koncerngoodwill og udloddet udbytte.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Bruttoresultat		-4.644	-3.790
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		33.425	65.571
Andre finansielle indtægter		1.851	799
Øvrige finansielle omkostninger		-18	0
Ordinært resultat før skat		30.614	62.580
Skat af ordinært resultat		0	0
Årets resultat		30.614	62.580
Resultatdisponering:			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		33.425	55.571
Overført resultat		-2.811	7.009
I alt disponering		30.614	62.580

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

AKTIVER

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 kr.</u>
Anlægsaktiver:			
Kapitalandele i associerede virksomheder		149.310	115.885
Andre værdipapirer og kapitalandele		10.000	0
Finansielle anlægsaktiver		<u>159.310</u>	<u>115.885</u>
Anlægsaktiver		<u>159.310</u>	<u>115.885</u>
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		50.672	28.321
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	1	0	3.080
Tilgodehavender		<u>50.672</u>	<u>31.401</u>
Likvide beholdninger		0	30.824
Omsætningsaktiver		<u>50.672</u>	<u>62.225</u>
Aktiver		<u>209.982</u>	<u>178.110</u>

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

PASSIVER

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Anpartskapital		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		129.311	95.886
Overført resultat		-3.712	-901
Egenkapital		205.599	174.985
Gæld til banker		437	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.125	3.125
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		821	0
Kortfristede gældsforpligtelser		4.383	3.125
Gældsforpligtelser		4.383	3.125
Passiver		209.982	178.110

Oplysning om nærtstående parter 2

Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser 3

Oplysning om selskabets væsentligste aktiviteter 4

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2016

	Anparts- kapital kr.	Reserve for nettoopskriv- ning efter indre værdis- metode kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Primo	80.000	95.886	-901	174.985
Årets resultat		33.425	-2.811	30.614
Ultimo	80.000	129.311	-3.712	205.599

ÅRSREGNSKAB**NOTER**

2016	2015
kr.	kr.

Note 1: Information om tilgodehavender hos ejere og medlemmer af ledelsen

Der er primo et tilgodehavende hos ledelsen, hvilket er i strid med selskabsloven. Lånet er indfriet i regnskabsåret.

Note 2: Oplysning om nærtstående parter**Associeret virksomhed**

Tilknyttet virksomheds navn:	Brændende Kærlighed ApS		
Tilknyttet virksomheds hjemsted:	Aarhus		
Ejerandel i tilknyttet virksomhed		20%	20%

Note 3: Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Note 4: Oplysning om selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er besiddelse af kapitalandele i unoterede virksomheder.