

Alni ApS

A. L. Johansens Vej 9, 6000 Kolding

Årsrapport for

1. januar - 31. december 2017

CVR-nr. 35 48 42 56

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. maj 2018.

Bjarne Haahr Jørgensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Noter

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Alni ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 24. maj 2018

Direktion

Bjarne Haahr Jørgensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Alni ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Alni ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 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.

Kolding, den 24. maj 2018

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Jørgen L. Poulsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 18474

Selskabsoplysninger

Selskabet

Alni ApS
A. L. Johansens Vej 9
6000 Kolding

E-mail: fam.haahr@stofanet.dk

CVR-nr.: 35 48 42 56

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Bjarne Haahr Jørgensen

Revisor

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jupitervej 4
6000 Kolding

Associerede virksomheder

HVACGrossisten, Sommersted
FIREprotect.dk ApS, Sommersted

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet agerer holding aktivitet, hvis formål er formuepleje.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 0 kr. mod 0 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 17.663 kr. mod 31.893 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for acceptabelt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Alni ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

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, virksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncerngoodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste	0	0
Indtægt af kapitalandele	17.663	31.893
Resultat før skat	17.663	31.893
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	17.663	31.893
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	17.663	31.893
Disponeret i alt	17.663	31.893

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2017	2016
Anlægsaktiver		
1 Kapitalandele i associerede virksomheder	26.516	8.853
Finansielle anlægsaktiver i alt	26.516	8.853
Anlægsaktiver i alt	26.516	8.853
Omsætningsaktiver		
Likvide beholdninger	100	100
Omsætningsaktiver i alt	100	100
Aktiver i alt	26.616	8.953

Balance 31. december

Passiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Note			
Egenkapital			
2	Virksomhedskapital	80.000	80.000
3	Overført resultat	<u>-152.691</u>	<u>-170.354</u>
	Egenkapital i alt	<u>-72.691</u>	<u>-90.354</u>
Gældsforpligtelser			
	Anden gæld	<u>99.307</u>	<u>99.307</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>99.307</u>	<u>99.307</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>99.307</u>	<u>99.307</u>
	Passiver i alt	<u>26.616</u>	<u>8.953</u>

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris primo	179.167	166.667
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>12.500</u>
Kostpris ultimo	<u>179.167</u>	<u>179.167</u>
Opskrivninger primo	-170.314	-202.207
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	<u>17.663</u>	<u>31.893</u>
Opskrivninger ultimo	<u>-152.651</u>	<u>-170.314</u>
 Regnskabsmæssig værdi ultimo	 <u>26.516</u>	 <u>8.853</u>
 Associerede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
HVACGrossisten	Sommersted	33,33 %
FIREprotect.dk ApS	Sommersted	25 %
 2. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
 3. Overført resultat		
Overført resultat primo	-170.354	-202.247
Årets overførte overskud eller underskud	<u>17.663</u>	<u>31.893</u>
	<u>-152.691</u>	<u>-170.354</u>