

Dale Energi ApS

Nybyvej 4
3720 Aakirkeby

CVR-nr. 25 07 68 18



Årsrapport for perioden 1. juli 2015 til 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 24. november 2016

Kjeld Dale
Dirigent



DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	9
Balance 30. juni	10
Noter til årsrapporten	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Dale Energi ApS
Nybyvej 4
3720 Aakirkeby

Telefon: 40 56 70 36
Telefax: 49 22 52 91

CVR-nr.: 25 07 68 18
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 6. december 1999
Hjemsted: Bornholm

Direktion

Kjeld Dale, direktør

Revisor

DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer
Roskildevej 12 A
3400 Hillerød

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Dale Energi ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aakirkeby, den 24. november 2016

Direktion

Kjeld Dale
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Dale Energi ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dale Energi ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som 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 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 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, 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.

Hillerød, den 24. november 2016

DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer
CVR-nr. 54 87 99 11

Torben Fritzbøger
registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i anlægs- og rådgivende ingeniørarbejde.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på DKK 99.100, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en negativ egenkapital på DKK 235.964.

Selskabet har tabt hele anpartskapitalen og usikkerhed om going concern er nærmere beskrevet i note 1, hvortil der henvises.

Virksomhedens forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dale Energi ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med til valg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indreges i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Bruttofortjeneste		680.520	674.652
Personaleomkostninger	2	-330.470	-528.907
Resultat før af- og nedskrivninger		350.050	145.745
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	3	-10.000	-26.100
Andre driftsomkostninger		-150.487	-374.896
Resultat før finansielle poster		189.563	-255.251
Finansielle indtægter		9.188	15.697
Finansielle omkostninger		-77.587	-57.940
Resultat før skat		121.164	-297.494
Skat af årets resultat	4	-22.064	-9.165
Årets resultat		99.100	-306.659
Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		99.100	-306.659
Forslag til resultatdisponering i alt		99.100	-306.659

Balance 30. juni

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		11.668	21.668
Materielle anlægsaktiver	5	11.668	21.668
Anlægsaktiver i alt		11.668	21.668
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		21.515	192.435
Igangværende arbejder for fremmed regning		86.609	182.775
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	6	0	0
Selskabsskat		26.941	42.835
Periodeafgrænsningsposter		25.811	18.433
Tilgodehavender		160.876	436.478
Likvide beholdninger		46.173	0
Omsætningsaktiver i alt		207.049	436.478
Aktiver i alt		218.717	458.146

Balance 30. juni

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-360.964	-460.064
Egenkapital	7	-235.964	-335.064
Hensættelse til udskudt skat		22.544	0
Hensatte forpligtelser i alt		22.544	0
Banker		0	297.226
Leverandører af varer og tjenesteydelser		89.162	55.792
Anden gæld		342.975	440.192
Kortfristede gældsforpligtelser		432.137	793.210
Gældsforpligtelser i alt		432.137	793.210
Passiver i alt		218.717	458.146
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Eventualposter mv.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter til årsrapporten

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har tabt hele anpartskapitalen.

Selskabets ledelse forventer at kunne reetablere anpartskapitalen ved egen drift med udgangen af 2017.

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at anpartshaver fortsat stiller kredit til rådighed til brug for den løbende drift. anpartshaver har givet tilsagn om fortsat finansiering af virksomhedens drift. Årsregnskabet er derfor aflagt med fortsat drift for øjet.

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	320.865	513.173
Andre omkostninger til social sikring	9.406	9.241
Andre personaleomkostninger	199	6.493
Personaleomkostninger i alt	330.470	528.907
3 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	10.000	26.100
	10.000	26.100
der fordeler sig således:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10.000	26.100
	10.000	26.100

Noter til årsrapporten

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	9.165
Årets udskudte skat	22.544	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-480	0
Skat af årets resultat i alt	22.064	9.165

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2015	202.948
Kostpris 30. juni 2016	202.948
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	181.280
Årets afskrivninger	10.000
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	191.280
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	11.668

6 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

Direktion

Lån optaget og indfriet i året	184.162	0
Rentefod (%)	10,20%	0,00%

Noter til årsrapporten

7 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	125.000	-460.064	-335.064
Årets resultat	0	99.100	99.100
Egenkapital 30. juni 2016	125.000	-360.964	-235.964

8 Eventualposter mv.

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er udstedt et ejerpantebrev på i alt kr. 100.000 til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitutter. Den regnskabsmæssige værdi af de pantsatte aktiver udgør på balancedagen kr. 11.668.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende.
Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift

Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

Kjeld Dale (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-272627054261

IP: 91.142.136.147

2016-11-29 13:01:24Z

NEM ID 

Torben Fritzbøger (CVR valideret)

Registreret revisor

Serienummer: CVR:54879911-RID:1078841985786

IP: 195.215.238.238

2016-11-30 12:26:05Z

NEM ID 

Kjeld Dale (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-272627054261

IP: 91.142.136.147

2016-11-30 12:31:31Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 30QX8-EJQVZ-3P00F-JPSHL-7Y76W-MQFPE

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>