

Dybdal og Sejling Erhvervsservice ApS

Vestergade 71
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 32 29 44 80

Årsrapport for regnskabsåret 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 26. februar 2018

Rina Dybdal Mølgaard
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Selskabsoplysninger.....	3
Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017	
Resultatopgørelse.....	4
Balance.....	5-6
Noter.....	7-8
Anvendt regnskabspraksis.....	9-11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Dybdal og Sejling Erhvervsservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Silkeborg, den 3. november 2017

Direktion

Rina Dybdal Mølgaard

Selskabsoplysninger

Selskabet

Dybdal og Sejling Erhvervsservice ApS
Vestergade 71
8600 Silkeborg

Telefon: 28 59 28 58
Hjemmeside: www.dybdalsejling.dk
E-mail: info@dybdalsejling.dk

CVR-nr.: 32 29 44 80
Stiftet: 28. juli 2009
Hjemstedskommune: Silkeborg
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Rina Dybdal Mølgaard

Pengeinstitut

Sparkassen Kronjylland
Vestergade 25
8600 Silkeborg

Resultatopgørelse

Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>	
	kr.	kr.	
	596.422	528.237	
	BRUTTOFORTJENESTE		
1	Personaleomkostninger	-418.234	-381.010
	INDTJENINGSBIDRAG	<u>178.188</u>	<u>147.228</u>
	Af- og nedskrivninger	-12.000	-12.000
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	<u>166.188</u>	<u>135.228</u>
2	Finansielle omkostninger	-117.446	-104.316
	ÅRETS RESULTAT	<u>48.742</u>	<u>30.912</u>
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført resultat	<u>48.742</u>	<u>30.912</u>
	Disponeret i alt	<u>48.742</u>	<u>30.912</u>

Balance

Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
AKTIVER		
Grunde og bygninger	3.304.976	3.239.380
Driftsmateriel og inventar	3.016	50.016
Materielle anlægsaktiver	<u>3.307.992</u>	<u>3.289.396</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>3.307.992</u>	<u>3.289.396</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	99.250
Igangværende arbejder for fremmed regning	0	30.000
Andre tilgodehavender	168.774	88.000
Periodeafgrænsningsposter	1.563	1.563
Tilgodehavender	<u>170.337</u>	<u>218.813</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>170.337</u>	<u>218.813</u>
AKTIVER	<u><u>3.478.329</u></u>	<u><u>3.508.209</u></u>

Balance

Note	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
PASSIVER		
	125.000	125.000
	-117.579	-166.321
3	EGENKAPITAL	7.421
		-41.321
4	Gæld til realkreditinstitutter	2.051.856
5	Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	1.100.000
	Langfristede gældsforpligtelser	3.151.856
		3.182.122
	Kortfristet del af langfristet gæld	30.000
	Kortfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt	121.724
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	39.326
	Anden gæld	128.002
	Kortfristede gældsforpligtelser	319.052
		367.409
	GÆLDSFORPLIGTELSER	3.470.908
		3.549.530
	PASSIVER	3.478.329
		3.508.209
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

Noter

Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	349.411	332.116
Pensioner	4.996	12.875
Andre udgifter til social sikring	28.920	10.175
Øvrige personaleomkostninger	34.906	25.843
	<u>418.234</u>	<u>381.010</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	117.446	104.316
	<u>117.446</u>	<u>104.316</u>
3 Egenkapital		
<i>Anpartskapital</i>		
Selskabskapital	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overførsel tidligere år	-166.321	-197.233
Overført årets resultat	48.742	30.912
	<u>-117.579</u>	<u>-166.321</u>
4 Gæld til realkreditinstitutter		
Afdrag, der forfalder senere end 5 år	1.975.000	2.000.000
Afdrag, der forfalder om 1 til 4 år	76.856	82.122
<i>Langfristet del</i>	<u>2.051.856</u>	<u>2.082.122</u>
Afdrag, der forfalder inden for 1 år	30.000	25.000
	<u>2.081.856</u>	<u>2.107.122</u>
5 Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		
Afdrag, der forfalder senere end 5 år	0	0
Afdrag, der forfalder om 1 til 4 år	1.100.000	1.100.000
<i>Langfristet del</i>	<u>1.100.000</u>	<u>1.100.000</u>
Afdrag, der forfalder inden for 1 år	0	0
	<u>1.100.000</u>	<u>1.100.000</u>

Noter

Note	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 2.081.856, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2017 udgør kr. 3.304.976.		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, samt sociale omkostninger og pension m.v. til selskabets personale. I posten er fratrukket eventuelle modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger og salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Finansielle poster

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 m.v.

Skat af årets resultat

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.

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. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	40 år	0 %
Installationer	25 år	0 %
Driftsmidler og inventar	3-5 år	0 %

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for udgiftsførsel af småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte kontraktomkostninger i forhold til kontraktens forventede samlede omkostninger. Når det er sandsynligt, at de samlede kontraktomkostninger vil overstige de samlede indtægter på en kontrakt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til medgåede omkostninger eller en lavere nettorealiseringsværdi.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender og gældsforpligtelser afhængigt af om nettoværdien, opgjort som salgsværdi med fradrag af foretagne forudbetalinger, er positiv eller negativ.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Rina Dybdal Mølgaard

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-358953574937

IP: 128.76.223.111

2018-03-01 12:14:51Z

NEM ID 

Rina Dybdal Mølgaard

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-358953574937

IP: 128.76.223.111

2018-03-01 12:14:51Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 4BIE1-62TC5-QDJCP-SK00C-0ZMO3-3WPO6

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>