

Skibdal ApS

c/o Anders Skibdal
Rolighedsvej 1
5500 Middelfart

CVR-nr. 33381158

Årsrapport for 2015

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31-05-2016

Anders Skibdal
Dirigent

Skibdal ApS

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Skibdal ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 for Skibdal 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. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Middelfart, den 31-05-2016

Direktion

Anders Skibdal
Adm. direktør

Skibdal ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Skibdal ApS c/o Anders Skibdal Rolighedsvej 1 5500 Middelfart
CVR-nr.	33381158
Stiftelsesdato	05-01-2011
Hjemsted	Middelfart
Regnskabsår	01-01-2015 - 31-12-2015
Direktion	Anders Skibdal, Adm. direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er, at håndterer ressourceprojekter med klima og/eller miljø for øje og investere i virksomheder med samme formål.

Fravalg af revision

Selskabets årsrapport ønskes ikke revideret for det kommende år, idet selskabet opfylder betingelser herfor.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 udviser et resultat på kr. -7.648, og selskabets balance pr. 31-12-2015 udviser en balancesum på kr. 684.656, og en egenkapital på kr. 42.410.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Skibdal ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætningen er ikke oplyst jf. årsregnskabslovens § 32

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger og lignende omkostninger samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat

Anvendt regnskabspraksis

vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Skibdal ApS

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-5.001	-5.001
Driftsresultat		-5.001	-5.001
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		-1.262	-2.094
Finansielle indtægter	1	0	1
Finansielle omkostninger	2	-2.588	-4.113
Resultat før skat		-8.851	-11.207
Skat af årets resultat	3	1.203	2.185
Årets resultat		-7.648	-9.022
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-1.262	-2.094
Overført resultat		-6.386	-6.928
		-7.648	-9.022

Skibdal ApS

Balance 31. december 2015

	Note	31.12.2015 kr.	31.12.2014 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	124.949	126.211
Finansielle anlægsaktiver		124.949	126.211
Anlægsaktiver		124.949	126.211
Andre tilgodehavender		1.250	0
Udsudte skatteaktiver		5.774	4.571
Tilgodehavender		7.024	4.571
Andre værdipapirer og kapitalandele		500.000	0
Værdipapirer og kapitalandele		500.000	0
Likvide beholdninger		52.683	2.683
Omsætningsaktiver		559.707	7.254
Aktiver		684.656	133.465

Skibdal ApS

Balance 31. december 2015

	Note	31.12.2015 kr.	31.12.2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	5	80.002	80.001
Overkurs ved emission	6	50.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	7	44.949	46.211
Overført resultat	8	-132.541	-126.155
Egenkapital		42.410	57
Gæld til tilknyttede virksomheder		126.996	129.408
Anden gæld		504.000	4.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		11.250	0
Kortfristede gældsforpligtelser		642.246	133.408
Gældsforpligtelser		642.246	133.408
Passiver		684.656	133.465
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		

Noter

	2015	2014
1. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	0	1
	<u>0</u>	<u>1</u>

2. Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	2.588	2.537
Andre finansielle omkostninger	0	1.576
	<u>2.588</u>	<u>4.113</u>

3. Skat af årets resultat

Ændring udskudt skat	1.203	2.185
	<u>1.203</u>	<u>2.185</u>

4. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder*Tilknyttede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Resource2U ApS	Middelfart	100,00	124.949	-1.262
			<u>124.949</u>	<u>-1.262</u>

31.12.2015

31.12.2014

5. Virksomhedskapital

Saldo primo	80.001	80.000
Årets tilgang	1	1
Saldo ultimo	<u>80.002</u>	<u>80.001</u>

Selskabskapitalen er i forbindelse med konvertering af gæld den 31.12.2014 forøget med nominel 1. kr. Selskabetskapitalen er den 04.11.2015 forøget med nominel 1 kr og en overkurs ved emission på 50.000 kr. Derudover har selskabskapitalen været uændret siden selskabets stiftelse 5. januar 2011.

Selskabskapitalen består af 80.002 anparter á nominelt 1 kr. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

6. Overkurs ved emission

Årets tilgang	50.000	0
Saldo ultimo	<u>50.000</u>	<u>0</u>

7. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Saldo primo	46.211	48.305
Årets tilgang	-1.262	-2.094
Saldo ultimo	<u>44.949</u>	<u>46.211</u>

Noter

8. Overført resultat

Saldo primo	-126.155	-199.597
Årets tilgang	-6.386	-6.928
Tilgang konvertering af gæld	0	80.370
Saldo ultimo	-132.541	-126.155

9. Eventualforpligtelser

Ingen

10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabets værdipapirer på 500.000 kr. er pantsat til fordel for anden gæld.