

Skibdal ApS

c/o Anders Skibdal
Rolighedsvej 1
5500 Middelfart

CVR-nr. 33381158

Årsrapport for 2016

6. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30-05-2017

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 01-01-2016 - 31-12-2016 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. 31-12-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016.

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 30-05-2017

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	01-01-2016 - 31-12-2016
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 01-01-2016 - 31-12-2016 udviser et resultat på kr. -29.833, og selskabets balance pr. 31-12-2016 udviser en balancesum på kr. 663.893, og en egenkapital på kr. 12.577.

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 2016 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 eksklusiv 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 acontoskatte.

Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-13.177	-5.001
Driftsresultat		-13.177	-5.001
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		839	-1.262
Finansielle omkostninger	1	-26.146	-2.588
Resultat før skat		-38.484	-8.851
Skat af årets resultat	2	8.651	1.203
Årets resultat		-29.833	-7.648
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		839	-1.262
Overført resultat		-30.672	-6.386
Resultatdisponering		-29.833	-7.648

Skibdal ApS

Balance 31. december 2016

	Note	31.12.2016 kr.	31.12.2015 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	125.788	124.949
Finansielle anlægsaktiver		125.788	124.949
Anlægsaktiver		125.788	124.949
Udsudte skatteaktiver		14.425	5.774
Andre tilgodehavender		1.686	1.250
Tilgodehavender		16.111	7.024
Andre værdipapirer og kapitalandele		500.000	500.000
Værdipapirer og kapitalandele		500.000	500.000
Likvide beholdninger		21.994	52.683
Omsætningsaktiver		538.105	559.707
Aktiver		663.893	684.656

Skibdal ApS

Balance 31. december 2016

	Note	31.12.2016 kr.	31.12.2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	4	80.002	80.002
Overkurs ved emission	5	50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	6	45.788	44.949
Overført resultat	7	-163.213	-132.541
Egenkapital		12.577	42.410
Gæld til tilknyttede virksomheder		130.006	126.996
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		359.250	504.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		162.060	11.250
Kortfristede gældsforpligtelser		651.316	642.246
Gældsforpligtelser		651.316	642.246
Passiver		663.893	684.656
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		

Noter

1. Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	3.810	2.588
Andre finansielle omkostninger	22.336	0
	26.146	2.588

2. Skat af årets resultat

Ændring udskudt skat	8.651	1.203
	8.651	1.203

3. 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
			124.949	-1.262
			31.12.2016	31.12.2015

4. Virksomhedskapital

Saldo primo	80.002	80.001
Årets tilgang	0	1
Saldo ultimo	80.002	80.002

Selskabskapitalen er i forbindelse med konvertering af gæld den 31.12.2014 forøget med nominel 1. 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.

5. Overkurs ved emission

Årets tilgang	50.000	50.000
Saldo ultimo	50.000	50.000

6. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Saldo primo	44.949	46.211
Årets tilgang	839	-1.262
Saldo ultimo	45.788	44.949

7. Overført resultat

Saldo primo	-132.541	-126.155
Årets tilgang	-30.672	-6.386
Saldo ultimo	-163.213	-132.541

8. Eventualforpligtelser

Ingen

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

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