

Skibdal ApS

c/o Anders Skibdal
Rolighedsvej 1
5500 Middelfart

CVR-nr. 33381158

Årsrapport for 2019

9. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 05-06-2020

Anders Skibdal
Dirigent

Skibdal ApS

Indholdsfortegnelse

| | |
|--------------------------|----|
| Ledespåtegning | 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 01-01-2019 - 31-12-2019 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. 31-12-2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2019 - 31-12-2019.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Middelfart, den 31-05-2020

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 | 01-01-2019 - 31-12-2019 |
| 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 01-01-2019 - 31-12-2019 udviser et resultat på kr. -49.340, og selskabets balance pr. 31-12-2019 udviser en balancesum på kr. 1.302.668, og en egenkapital på kr. -83.205.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Skibdal ApS for 2019 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

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 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).

Anvendt regnskabspraksis

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, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes i balancen til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

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 for betalte acontoskatter.

Skibdal ApS

Resultatopgørelse

| | Note | 2019 kr. | 2018 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Bruttotab | | -5.105 | -5.106 |
| Driftsresultat | | -5.105 | -5.106 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder | | 1.055 | 182 |
| Finansielle omkostninger | 1 | -59.505 | -23.304 |
| Resultat før skat | | -63.555 | -28.228 |
| Skat af årets resultat | 2 | 14.215 | 6.250 |
| Årets resultat | | -49.340 | -21.978 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | 1.055 | 182 |
| Overført resultat | | -50.395 | -22.160 |
| Resultatdisponering | | -49.340 | -21.978 |

Skibdal ApS

Balance 31. december 2019

| | Note | 31.12.2019 kr. | 31.12.2018 kr. |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Aktiver | | | |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 3 | 126.866 | 125.811 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 126.866 | 125.811 |
| Anlægsaktiver | | 126.866 | 125.811 |
| Udskudte skatteaktiver | | 41.505 | 27.530 |
| Andre tilgodehavender | | 2.057 | 1.817 |
| Mellemregning R2U ApS | | 4.000 | 4.000 |
| Tilgodehavender | | 47.562 | 33.347 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 1.125.000 | 500.000 |
| Værdipapirer og kapitalandele | | 1.125.000 | 500.000 |
| Likvide beholdninger | | 3.240 | 607 |
| Omsætningsaktiver | | 1.175.802 | 533.954 |
| Aktiver | | 1.302.668 | 659.765 |

Skibdal ApS

Balance 31. december 2019

| | Note | 31.12.2019 kr. | 31.12.2018 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 | 46.866 | 45.811 |
| Overført resultat | 7 | -260.073 | -209.678 |
| Egenkapital | | -83.205 | -33.865 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 136.597 | 135.245 |
| Anden gæld | | 994.875 | 359.250 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 254.401 | 199.135 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 1.385.873 | 693.630 |
| Gældsforpligtelser | | 1.385.873 | 693.630 |
| Passiver | | 1.302.668 | 659.765 |
| Eventualforpligtelser | 8 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 9 | | |
| Andre noteoplysninger | 10 | | |

Noter

| | 2019 | 2018 |
|---|---------------|---------------|
| 1. Finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder | 1.352 | 1.339 |
| Andre finansielle omkostninger | 58.153 | 21.965 |
| | 59.505 | 23.304 |

2. Skat af årets resultat

| | | |
|----------------------|---------------|--------------|
| Ændring udskudt skat | 14.215 | 6.250 |
| | 14.215 | 6.250 |

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

| Navn | Hjemsted | Ejerandel i % | Egenkapital | Resultat |
|----------------|------------|---------------|----------------|--------------|
| Resource2U ApS | Middelfart | 100,00 | 126.867 | 1.055 |
| | | | 126.867 | 1.055 |

31.12.2019

31.12.2018

4. Virksomhedskapital

| | | |
|---------------------|---------------|---------------|
| Saldo primo | 80.002 | 80.002 |
| 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 | 45.811 | 45.629 |
| Årets tilgang | 1.055 | 182 |
| Saldo ultimo | 46.866 | 45.811 |

7. Overført resultat

| | | |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| Saldo primo | -209.678 | -187.518 |
| Årets tilgang | -50.395 | -22.160 |
| Saldo ultimo | -260.073 | -209.678 |

Skibdal ApS

Noter

8. Eventualforpligtelser

Ingen

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

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

10. Andre noteoplysninger

Medarbejdere

Selskabets ansatte omfatter alene direktør, der ikke modtager vederlag.