

EVIKALI A/S

Fynsgade 3
8560 Kolind

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

14/03/2018

Jesper Vindbæk Jakobsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

EVIKALI A/S

Fynsgade 3

8560 Kolind

Telefonnummer: 70224711

e-mailadresse: kim@evikali.dk

CVR-nr: 26539978

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Bankforbindelse

Rønde Sparekasse

Hovedgaden 33

8410 Rønde

DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 – 31. december 2017 for evikali a/s.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 – 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus V, den 14/03/2018

Direktion

Sten Inge Nornes

Anders Rolann Nielsen

Bestyrelse

Ib Nielsen
Tilsynrådsformand

Jesper Vindbæk Jakobsen
Tilsynrådsmedlem

Tommy Karl Larsen
Tilsynrådsmedlem

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Koncernens væsentligste aktiviteter

Selskabets primære aktiviteter er Energy Management System eviShine, samt Konsulentbistand vedr. Informationsteknologi

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat før skat udgør kr. 862.227 mod kr. 1.109.861 i 2016

Ledelsen anser årets resultat som værende tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Skatteregnskab udførelses

Skatteopgørelse beregningen er foretaget af Revisionsfirmaet Tommy Larsen, med afsæt i den ikke revideret årsrapport.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved førsteindregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter førsteindregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelse

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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, kontantrabatter mv. samt tillæg og

godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsomkostninger og erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsperioden for goodwill udgør 5 år. Afskrivningsperioden for udviklingsomkostninger udgør 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Aktiver med en kostpris under 13.200kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Pengestrømsopgørelse

I medhør af bestemmelserne jf. Årsregnskabsloven §86 stk.4 udelades pengestrømsopgørelsen.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balance som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		5.325.507	5.079.295
Personaleomkostninger		-3.081.069	-2.427.960
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-1.370.547	-1.523.701
Resultat af ordinær primær drift		873.891	1.127.634
Andre finansielle indtægter		40	24
Øvrige finansielle omkostninger		-11.704	-17.797
Ordinært resultat før skat		862.227	1.109.861
Skat af årets resultat		-192.984	-257.283
Årets resultat		669.243	852.578
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		200.000	1.000.000
Overført resultat		469.243	-147.422
I alt		669.243	852.578

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Udviklingsprojekter under udførelse		2.441.600	2.808.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		2.441.600	2.808.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		87.500	707
Materielle anlægsaktiver i alt		87.500	707
Anlægsaktiver i alt		2.529.100	2.808.707
Fremstillede varer og handelsvarer		133.466	139.390
Varebeholdninger i alt		133.466	139.390
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.121.144	1.469.581
Andre tilgodehavender		48.610	21.157
Tilgodehavender i alt		2.169.754	1.490.738
Likvide beholdninger		324.290	499.480
Omsætningsaktiver i alt		2.627.510	2.129.608
Aktiver i alt		5.156.610	4.938.315

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Andre reserver		1.775.699	1.923.120
Overført resultat		469.243	-147.422
Forslag til udbytte		200.000	1.000.000
Egenkapital i alt		2.944.942	3.275.698
Hensættelse til udskudt skat		529.760	605.484
Hensatte forpligtelser i alt		529.760	605.484
Leverandører af varer og tjenesteydelser		257.047	105.041
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		773.924	215.856
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		650.937	736.236
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.681.908	1.057.133
Gældsforpligtelser i alt		1.681.908	1.057.133
Passiver i alt		5.156.610	4.938.315

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	500.000	1.775.699		2.275.699
Årets resultat		469.243	200.000	669.243
Egenkapital, ultimo	500.000	2.244.942	200.000	2.944.942

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at beskæftige sig med rådgivning, udvikling, produktion og salg af IT- og elektroniske løsninger

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået aftale om leje af kontorlokaler med en månedlig leje mv. på 9.750 kr. Aftalen kan opsiges med 1 måneds varsel. Den samlede forpligtelse udgør 1 måneds husleje. 3 årig Leasing aftale på 1 stk firmabil med en månedlig udgift 11.157 kr., leasingsperioden udløber d. 31. juli 2020.

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med moderselskabet Evikali Holding ApS som administrationselskab og hæfter fra om med regnskabsåret 2013 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte.

3. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Evikali Holding ApS, Fynsgade 3, 8560 Kolind.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2017	2016
Antal ansatte, primo	5	7
Gennemsnitligt antal ansatte	7	6
Antal ansatte, ultimo	7	5