

EI-Callesen ApS

Nr. Ønlevvej 4, 6230 Rødekro

CVR-nr. 27462782

Årsrapport for 1. oktober 2017 - 30. september 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 26. februar 2019

Leif Callesen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|---|
| Ledespåtegning og ledelsesberetning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Balance | 7 |
| Noter | 9 |

Ledelsespåtegning og ledelsesberetning

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for El-Callesen 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. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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.

Rødebro, den 26. februar 2019

Direktion

Leif Callesen
Direktør

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at udøve virksomhed med salg og servicering indenfor el og hermed beslægtet virksomhed.

El-Callesen ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i El-Callesen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for El-Callesen ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aabenraa, den 26. februar 2019

Intension statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 26632315

Torben Eskildsen , mne35789

Statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for El-Callesen ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra højere klasser.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens §32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder årets renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

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.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

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 | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | -3.464 | -10.912 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -9.157 | 0 |
| Driftsresultat | | -12.621 | -10.912 |
| Andre finansielle omkostninger | | -6.571 | -9.782 |
| Resultat før skat | | -19.192 | -20.694 |
| Skat af årets resultat | | 0 | 0 |
| Årets resultat | | -19.192 | -20.694 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -19.191 | 20.694 |
| Resultatdisponering | | -19.191 | 20.694 |

El-Callesen ApS

Balance 30. september 2018

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|------------------------------------|------|--------------|---------------|
| Aktiver | | | |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 19.200 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 0 | 19.200 |
| Anlægsaktiver | | 0 | 19.200 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 5.000 | 5.000 |
| Varebeholdninger | | 5.000 | 5.000 |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 18.958 |
| Tilgodehavender | | 0 | 18.958 |
| Omsætningsaktiver | | 5.000 | 23.958 |
| Aktiver | | 5.000 | 43.158 |

El-Callesen ApS

Balance 30. september 2018

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|---|------|-----------------|-----------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | -353.855 | -334.664 |
| Egenkapital | | -228.855 | -209.664 |
| | | | |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 167.263 | 148.759 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | 167.263 | 148.759 |
| | | | |
| Gæld til kreditinstitutter | | 67.549 | 100.063 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 641 | 0 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | -1.598 | 4.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 66.592 | 104.063 |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | 233.855 | 252.822 |
| | | | |
| Passiver | | 5.000 | 43.158 |

Noter

2017/18

2016/17

1. Usikkerhed om fortsat drift

Selskabets økonomiske stilling og kapitalberedskab er svagt. Direktionen er af den opfattelse, at selskabet over en årrække vil være i stand til at retablere selskabskapitalen ved egen indtjening. Dette tænkes realiseret igennem øget indtjening fra nye projekter og kontrakter. Selskabets udgifter er tilpasset de nye forhold, og en yderligere besparelse er således ikke muligt.

Selskabets drift er afhængig af, at den nuværende finansiering kan bibeholdes og at der fortsat stilles likviditet til rådighed fra selskabets ejere.