

Kolind El-service ApS

Bredgade 24, 8586 Kolind

CVR-nr. 52 37 29 17

Årsrapport

1. maj 2018 - 30. april 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. september 2019.

Alex Mogensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. maj 2018 - 30. april 2019	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019 for Kolind El-service ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018/19 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolind, den 10. september 2019

Direktion

Alex Mogensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Kolind El-service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kolind El-service ApS for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 opstillingen 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.

Grenaa, den 10. september 2019

Kvist & Jensen

Statsautoriserede Revisorer A/S
CVR-nr. 27 47 81 31

Bo Andersen
statsautoriseret revisor
mne35794

Torben Thomsen
registreret revisor
mne5811

Selskabsoplysninger

Selskabet	Kolind El-service ApS Bredgade 24 8586 Kolind
	Telefon: 86391200 Telefax: 86391088 Hjemmeside: www.kolind-el.dk
	CVR-nr.: 52 37 29 17 Stiftet: 20. september 2003 Hjemsted: Syddjurs Regnskabsår: 1. maj - 30. april
Direktion	Alex Mogensen, Erik Menveds vej 2 A 8400 Ebeltoft
Revisor	Kvist & Jensen Statsautoriserede Revisorer A/S
Bankforbindelse	Danske Bank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed indenfor el-branchen og kapitalanbringelse i forbindelse med sådan virksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

I årsregnskabet for regnskabsåret 01.05.18 - 30.04.19 er følgende usikkerhed om going concern væsentlig at bemærke, idet det har haft betydelig indflydelse på de i årsregnskabet indregnede aktiver og forpligtelser:

Virksomhedens fortsatte drift er afhængig af, at ledelsen fortsat stiller finansiering til rådighed for virksomheden. Ledelsen tilkendegiver, at den nødvendige finansiering vil blive stillet til rådighed. Dermed aflægges årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 339.328 mod 252.758 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -9.181 mod -132.293 sidste år.

Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende, i det at underskuddet igennem effektiviseringer og besparelser er væsentlig ændret.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
Bruttofortjeneste	339.328	252.758
2 Personaleomkostninger	-367.489	-409.705
Resultat før finansielle poster	-28.161	-156.947
Andre finansielle indtægter	25.188	40.046
Øvrige finansielle omkostninger	-6.208	-15.392
Resultat før skat	-9.181	-132.293
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-9.181	-132.293
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-9.181	-132.293
Disponeret i alt	-9.181	-132.293

Balance 30. april

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	158.376	133.188
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>158.376</u>	<u>133.188</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>158.376</u>	<u>133.188</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	986.526	994.170
Varebeholdninger i alt	<u>986.526</u>	<u>994.170</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	28.044	17.999
Tilgodehavender i alt	<u>28.044</u>	<u>17.999</u>
Likvide beholdninger	93.433	4.231
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.108.003</u>	<u>1.016.400</u>
Aktiver i alt	<u>1.266.379</u>	<u>1.149.588</u>

Balance 30. april

Passiver		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Note			
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	200.000	200.000
	Overført resultat	-656.400	-647.219
	Egenkapital i alt	-456.400	-447.219
Gældsforpligtelser			
3	Anden gæld	1.406.431	1.280.000
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.406.431</u>	<u>1.280.000</u>
	Gæld til pengeinstitutter	0	114.336
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	210.799	84.097
	Anden gæld	105.549	118.374
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>316.348</u>	<u>316.807</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.722.779</u>	<u>1.596.807</u>
	Passiver i alt	<u>1.266.379</u>	<u>1.149.588</u>
1	Usikkerhed om going concern		
4	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
5	Eventualposter		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. maj 2017	200.000	-514.926	-314.926
Årets overførte overskud eller underskud	0	-132.293	-132.293
Egenkapital 1. maj 2018	200.000	-647.219	-447.219
Årets overførte overskud eller underskud	0	-9.181	-9.181
	200.000	-656.400	-456.400

Noter

1. Usikkerhed om going concern

I årsregnskabet for regnskabsåret 01.05.18 - 30.04.19 er følgende usikkerhed om going concern væsentlig at bemærke, idet det har haft betydelig indflydelse på de i årsregnskabet indregnede aktiver og forpligtelser:

Virksomhedens fortsatte drift er afhængig af, at ledelsen fortsat stiller finansiering til rådighed for virksomheden. Ledelsen har i ledelsesberetningen tilkendegivet, at den nødvendige finansiering vil blive stillet til rådighed. Dermed aflægges årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	365.217	406.297
Andre omkostninger til social sikring	<u>2.272</u>	<u>3.408</u>
	<u>367.489</u>	<u>409.705</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
3. Anden gæld		
Anden gæld i alt	1.406.431	1.280.000
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>1.406.431</u>	<u>1.280.000</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>1.200.000</u>	<u>1.200.000</u>

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Hvidt & Frit A.M.B.A. har Danske Bank på vegne af Kolind El-Service ApS stillet garanti på DKK 150.000

5. Eventualposter

Garantiforpligtelser

Selskabet har garantiforpligtelser på udførte arbejder samt solgte radio, tv og videoapparater.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kolind El-service ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til dagsværdi på balancedagen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

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