

# **Kolind El-service ApS**

Bredgade 24, 8586 Kolind

CVR-nr. 52 37 29 17

## **Årsrapport**

**1. maj 2020 - 30. april 2021**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. juli 2021.

---

Lone Engelsted Mogensen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. maj 2020 - 30. april 2021</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2020 - 30. april 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2020 - 30. april 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020/21 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolind, den 6. juli 2021

**Direktion**

Lone Engelsted 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 2020 - 30. april 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 6. juli 2021

### **Kvist & Jensen**

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

Bo Andersen  
statsautoriseret revisor  
mne35794

Torben Thomsen  
registreret revisor  
mne5811

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Kolind El-service ApS Bredgade 24 8586 Kolind  Telefon: 86391200 Telefax: 86391088 Hjemmeside: <a href="http://www.kolind-el.dk">www.kolind-el.dk</a>  CVR-nr.: 52 37 29 17 Stiftet: 20. september 2003 Hjemsted: Syddjurs Regnskabsår: 1. maj - 30. april
<b>Direktion</b>	Lone Engelsted Mogensen, Lille Engvej 50 8560 Kolind
<b>Revisor</b>	Kvist & Jensen Statsautoriserede Revisorer A/S
<b>Bankforbindelse</b>	Danske Bank A/S

## 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 01.05.20 - 30.04.21 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 109.181 mod 31.384 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -98.429 mod -262.287 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

**Resultatopgørelse 1. maj - 30. april**

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>109.181</b>	<b>31.384</b>
3 Personaleomkostninger	-237.626	-311.546
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-1.599	0
Andre finansielle indtægter	31.697	30.709
4 Øvrige finansielle omkostninger	-82	-12.834
<b>Resultat før skat</b>	<b>-98.429</b>	<b>-262.287</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-98.429</b>	<b>-262.287</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-98.429	-262.287
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-98.429</b>	<b>-262.287</b>

**Balance 30. april**

<b>Aktiver</b>		
Note	2021	2020
<b>Anlægsaktiver</b>		
Andre værdipapirer og kapitalandele	95.765	99.304
Finansielle anlægsaktiver i alt	95.765	99.304
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>95.765</b>	<b>99.304</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	763.037	734.563
Varebeholdninger i alt	763.037	734.563
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8.755	16.031
Andre tilgodehavender	57.162	89.781
Tilgodehavender i alt	65.917	105.812
Likvide beholdninger	201.310	33.213
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>1.030.264</b>	<b>873.588</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>1.126.029</b>	<b>972.892</b>



**Balance 30. april**

<b>Passiver</b>		<u>2021</u>	<u>2020</u>
Note			
<b>Egenkapital</b>			
	Virksomhedskapital	200.000	200.000
	Overført resultat	-1.017.116	-918.687
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-817.116</b>	<b>-718.687</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
5	Anden gæld	1.759.306	1.557.431
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.759.306</u>	<u>1.557.431</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	164.395	55.300
	Anden gæld	19.444	78.848
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>183.839</u>	<u>134.148</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.943.145</b>	<b>1.691.579</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>1.126.029</b>	<b>972.892</b>
1	<b>Usikkerhed om going concern</b>		
2	<b>Særlige poster</b>		
6	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
7	<b>Eventualposter</b>		

**Egenkapitalopgørelse**

---

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Øvrige reserver</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. maj 2019	200.000	0	-656.400	-456.400
Henlagt af årets resultat	0	0	-262.287	-262.287
Egenkapital 1. maj 2020	200.000	0	-918.687	-718.687
Henlagt af årets resultat	0	0	-98.429	-98.429
	<b>200.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.017.116</b>	<b>-817.116</b>

## Noter

---

### 1. Usikkerhed om going concern

I årsregnskabet for regnskabsåret 01.05.20 - 30.04.21 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.

### 2. Særlige poster

Selskabet har modtaget kompensation i forbindelse med COVID-19:

- Omsætningskompensation 82 t.kr.

I alt 82 t.kr. (beløbet er indeholdt i årets bruttofortjeneste).

### 3. Personaleomkostninger

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Lønninger og gager	235.354	309.558
Andre omkostninger til social sikring	<u>2.272</u>	<u>1.988</u>
	<b><u>237.626</u></b>	<b><u>311.546</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>

### 4. Øvrige finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	<u>82</u>	<u>12.834</u>
	<b><u>82</u></b>	<b><u>12.834</u></b>

### 5. Anden gæld

	<u>30/4 2021</u>	<u>30/4 2020</u>
Anden gæld i alt	1.759.306	1.557.431
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b><u>1.759.306</u></b>	<b><u>1.557.431</u></b>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>1.759.306</u>	<u>1.557.431</u>

## Noter

---

### 6. 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 t.kr. 75.

### 7. Eventualposter

#### Eventualaktiver

Selskabet har et ikke optaget skatteaktiv af skattemæssig underskud til fremførel. Beløbet kan beregnes til 340 t.kr.

#### Eventualforpligtelser

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 er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og 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, andre driftsindtægter 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 driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger og kursregulring af værdipapirer.

### 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 salgsspris.

### Tilgodehavender

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Gældsforpligtelser

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