

Kolind El-service ApS

Bredgade 24, 8586 Kolind

CVR-nr. 52 37 29 17

Årsrapport

1. maj 2021 - 30. april 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. november 2022.

Lone Engelsted Mogensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. maj 2021 - 30. april 2022	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2021 - 30. april 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2021 - 30. april 2022.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021/22 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolind, den 30. september 2022

Direktion

Lone Engelsted Mogensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Kolind El-service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kolind El-service ApS for regnskabsåret 1. maj 2021 - 30. april 2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 30. september 2022

Kvist & Jensen

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

Bo Andersen

statsautoriseret revisor
mne35794

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 2021 - 30. april 2022
Direktion	Lone Engelsted Mogensen, Lille Engvej 50 8560 Kolind
Revisor	Kvist & Jensen Statsautoriserede Revisorer A/S
Bankforbindelse	Danske Bank A/S
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 4. november 2022, på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at drive virksomhed indenfor el-branchen og kapitalanbringelse i forbindelse med sådan virksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

I årsregnskabet for regnskabsåret 01.05.21 - 30.04.22 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 bruttotab udgør -200.446 mod 109.181 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -492.210 mod -98.429 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
Bruttotab	-200.446	109.181
2 Personaleomkostninger	-292.677	-237.626
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	0	-1.599
Andre finansielle indtægter	1.884	31.697
3 Øvrige finansielle omkostninger	-971	-82
Resultat før skat	-492.210	-98.429
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-492.210	-98.429
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-492.210	-98.429
Disponeret i alt	-492.210	-98.429

Balance 30. april

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	136.513	95.765
Finansielle anlægsaktiver i alt	136.513	95.765
Anlægsaktiver i alt	136.513	95.765
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	616.994	763.037
Varebeholdninger i alt	616.994	763.037
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	15.061	8.755
Andre tilgodehavender	52	57.161
Tilgodehavender i alt	15.113	65.916
Likvide beholdninger	32.090	201.310
Omsætningsaktiver i alt	664.197	1.030.263
Aktiver i alt	800.710	1.126.028

Balance 30. april

Passiver		<u>2022</u>	<u>2021</u>
Note			
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	200.000	200.000
	Overført resultat	-1.509.327	-1.017.117
	Egenkapital i alt	-1.309.327	-817.117
Gældsforpligtelser			
4	Anden gæld	1.951.306	1.759.306
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.951.306</u>	<u>1.759.306</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	146.980	164.395
	Anden gæld	11.751	19.444
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>158.731</u>	<u>183.839</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.110.037</u>	<u>1.943.145</u>
	Passiver i alt	<u>800.710</u>	<u>1.126.028</u>
1	Usikkerhed om going concern		
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6	Eventualposter		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. maj 2020	200.000	-918.688	-718.688
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>-98.429</u>	<u>-98.429</u>
Egenkapital 1. maj 2021	200.000	-1.017.117	-817.117
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>-492.210</u>	<u>-492.210</u>
	<u>200.000</u>	<u>-1.509.327</u>	<u>-1.309.327</u>

Noter

1. Usikkerhed om going concern

I årsregnskabet for regnskabsåret 01.05.21 - 30.04.22 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>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	289.269	235.354
Andre omkostninger til social sikring	<u>3.408</u>	<u>2.272</u>
	<u>292.677</u>	<u>237.626</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>971</u>	<u>82</u>
	<u>971</u>	<u>82</u>
	<u>30/4 2022</u>	<u>30/4 2021</u>
4. Anden gæld		
Anden gæld i alt	1.951.306	1.759.306
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>1.951.306</u>	<u>1.759.306</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>1.951.306</u>	<u>1.759.306</u>

Noter

5. **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.

6. **Eventualposter**

Eventualaktiver

Selskabet har et ikke optaget skatteaktiv af skattemæssig underskud til fremførel. Beløbet kan beregnes til 448 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

Bruttotab

Bruttotab 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 eksklusive 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 og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

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 renteomkostninger 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 nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien 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.