

Kolind El-service ApS

Bredgade 24, 8586 Kolind

CVR-nr. 52 37 29 17

Årsrapport

1. maj 2019 - 30. april 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. november 2020.

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 2019 - 30. april 2020	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2019 - 30. april 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2019 - 30. april 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019/20 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolind, den 5. november 2020

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 2019 - 30. april 2020 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 5. november 2020

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	Lone Engelsted Mogensen, Lille Engvej 50 8560 Kolind
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 01.05.19 - 30.04.20 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 31.384 mod 339.328 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -262.287 mod -9.181 sidste år.

Ledelsen anser resultatet for utilfredsstillende. Ledelsen forventer et væsentligt bedre resultat det kommende år ved at gennemføre effektivisering og besparelser på driften.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
Bruttofortjeneste	31.384	339.328
2 Personaleomkostninger	-311.546	-367.489
Andre finansielle indtægter	30.709	25.188
3 Øvrige finansielle omkostninger	-12.834	-6.208
Resultat før skat	-262.287	-9.181
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-262.287	-9.181
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-262.287	-9.181
Disponeret i alt	-262.287	-9.181

Balance 30. april

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Anlægsaktiver		
4 Andre værdipapirer og kapitalandele	99.304	158.376
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>99.304</u>	<u>158.376</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>99.304</u>	<u>158.376</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	734.563	986.526
Varebeholdninger i alt	<u>734.563</u>	<u>986.526</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	16.031	28.044
Andre tilgodehavender	89.781	0
Tilgodehavender i alt	<u>105.812</u>	<u>28.044</u>
Likvide beholdninger	<u>33.213</u>	<u>93.433</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>873.588</u>	<u>1.108.003</u>
Aktiver i alt	<u>972.892</u>	<u>1.266.379</u>

Balance 30. april

Passiver		<u>2020</u>	<u>2019</u>
Note			
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	200.000	200.000
	Overført resultat	-918.687	-656.400
	Egenkapital i alt	-718.687	-456.400
Gældsforpligtelser			
5	Anden gæld	1.557.431	1.406.431
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.557.431</u>	<u>1.406.431</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	55.300	210.799
	Anden gæld	78.848	105.549
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>134.148</u>	<u>316.348</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.691.579</u>	<u>1.722.779</u>
	Passiver i alt	<u>972.892</u>	<u>1.266.379</u>
1	Usikkerhed om going concern		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7	Eventualposter		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Øvrige reserver</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. maj 2018	200.000	0	-647.219	-447.219
Henlagt af årets resultat	0	0	-9.181	-9.181
Egenkapital 1. maj 2019	200.000	0	-656.400	-456.400
Henlagt af årets resultat	0	0	-262.287	-262.287
	200.000	0	-918.687	-718.687

Noter

1. Usikkerhed om going concern

I årsregnskabet for regnskabsåret 01.05.19 - 30.04.20 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>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	309.558	365.217
Andre omkostninger til social sikring	<u>1.988</u>	<u>2.272</u>
	311.546	367.489
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>12.834</u>	<u>6.208</u>
	12.834	6.208
	<u>30/4 2020</u>	<u>30/4 2019</u>
4. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. maj 2019	158.376	133.187
Tilgang i årets løb	<u>30.709</u>	<u>25.458</u>
Kostpris 30. april 2020	189.085	158.645
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	<u>0</u>	<u>-269</u>
Opskrivninger 30. april 2020	0	-269
Årets nedskrivninger	<u>-89.781</u>	<u>0</u>
Nedskrivninger 30. april 2020	-89.781	0
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2020	99.304	158.376

Noter

	<u>30/4 2020</u>	<u>30/4 2019</u>
5. Anden gæld		
Anden gæld i alt	1.557.431	1.406.431
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>1.557.431</u>	<u>1.406.431</u>
 Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	 <u>1.557.431</u>	 <u>1.200.000</u>
 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 DKK 150.000		
 7. Eventualposter		
Eventualaktiver		
Selskabet har ikke optaget skatteaktiv af skattemæssig underskud til fremførsel. Beløbet kan beregnes til 362 t.kr.		
 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 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, lokaler og tab på debitorer.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

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 salgsspris.

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.