

BIELEFELDT KØLERSERVICE HORSSENS ApS

Finlandsvej 1
8700 Horsens

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/06/2016

Inger Nielsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden BIELEFELDT KØLERSERVICE HORSENS ApS
Finlandsvej 1
8700 Horsens

Telefonnummer: 75625566
Fax: 75625567
CVR-nr: 21500747
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Bielefeldt køleservice Horsens ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 24/06/2016

Direktion

Allan Bielefeldt Nielsen
Direktør

Bestyrelse

Allan Bielefeldt Nielsen

Inger Lykke Nielsen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år. Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

GENERELT

Indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Ligeledes indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte på egenkapitalen.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Tekniske anlæg og maskiner 5 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-8 år

Småaktiver med en kostpris på under den skattemæssige grænse pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen.

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventuelposter.

Varebeholdning

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab (nettorealisationsværdi).

Likvide midler

Likvide midler omfatter kontant kassebeholdninger og indestående i danske pengeinstitutter.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		858.956	780.720
Personaleomkostninger	1	-729.290	-744.445
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-5.540	-5.540
Resultat af ordinær primær drift		124.126	30.735
Øvrige finansielle omkostninger		-25.956	-18.582
Ordinært resultat før skat		98.170	12.153
Skat af årets resultat		-30.600	-8.700
Årets resultat		67.570	3.453
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		67.570	3.453
I alt		67.570	3.453

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		10.986	16.526
Materielle anlægsaktiver i alt		10.986	16.526
Anlægsaktiver i alt		10.986	16.526
Fremstillede varer og handelsvarer		1.173.100	1.100.723
Varebeholdninger i alt		1.173.100	1.100.723
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		420.495	278.974
Udskudte skatteaktiver		6.900	7.700
Tilgodehavende skat		3.400	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		42.975	29.502
Periodeafgrænsningsposter		1.875	36.245
Tilgodehavender i alt		475.645	352.421
Likvide beholdninger		4.801	7.186
Omsætningsaktiver i alt		1.653.546	1.460.330
Aktiver i alt		1.664.532	1.476.856

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		477.889	410.319
Egenkapital i alt		602.889	535.319
Gæld til banker		224.173	286.727
Leverandører af varer og tjenesteydelser		595.739	481.232
Skyldig selskabsskat		22.800	14.600
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		218.931	158.978
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.061.643	941.537
Gældsforpligtelser i alt		1.061.643	941.537
Passiver i alt		1.664.532	1.476.856

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	410.319	0	535.319
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	67.570	0	67.570
Egenkapital, ultimo	125.000	477.889	0	602.889

Selskabskapitalen har været uændret i de seneste 5 år.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Løn og gager	643.242	639.252
Pensionsbidrag	68.100	67.020
Andre omkostninger til social sikring	17.948	14.307
Personale omk. og dataløn-omk.		23.866
	729.290	744.445

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter primært salg og reparation af kølerelementer til køretøjer.

Økonomisk udvikling i regnskabsåret

Selskabets drift har udviklet sig tilfredsstillende.

Usædvanlige forhold

Ingen.

Begivenheder indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Den forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling i 2016.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Garantiforpligtelser: Bankgaranti på 24.000 kr. til fordel for udlejer.

Leasingforpligtelser: Ford Transit varebil, 24 ydelser á 3275 kr. incl.moms.