

# **BIELEFELDT KØLERSERVICE HORSSENS ApS**

Finlandsvej 1  
8700 Horsens

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**30/06/2018**

---

**Inger Nielsen**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** BIELEFELDT KØLERSERVICE HORSENS ApS  
Finlandsvej 1  
8700 Horsens

Telefonnummer: 75625566  
Fax: 75625567  
CVR-nr: 21500747  
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

# Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 30/06/2018

## Direktion

Allan Bielefeldt Nielsen  
direktør

## Bestyrelse

Allan Bielefeldt Nielsen

Inger Lykke Nielsen

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

til den daglige ledelse i Bielefeldt Kølerservice Horsens ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for BIELEFELDT KØLERSERVICE HORSENS ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 Etiske 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.

Horsens, 30/06/2018

Steen Quorning , mne3409  
registreret revisor  
Q-revision ApS  
CVR: 30276019

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

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

### Bruttoresultat

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omkostning ikke er oplyst. Posten bruttoresultat omfatter omsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger herunder administrationsomkostninger m.v.

### 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.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

### 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, restværdi 0 %

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-8 år, restværdi 0 %

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 salgsomkostninger 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 acontoskatter.

### **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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>743.091</b>	<b>792.759</b>
Personaleomkostninger .....			-754.481
Lønninger .....		-560.152	
Pensioner .....		-52.000	
Andre omkostninger til social sikring .....		-26.272	
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-2.979	-5.540
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>101.688</b>	<b>32.738</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-21.207	-58.255
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>80.481</b>	<b>-25.517</b>
Skat af årets resultat .....		-22.190	4.101
<b>Årets resultat</b> .....		<b>58.291</b>	<b>-21.416</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		58.291	-21.416
<b>I alt</b> .....		<b>58.291</b>	<b>-21.416</b>



# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Produktionsanlæg og maskiner .....		2.467	5.446
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.467</b>	<b>5.446</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.467</b>	<b>5.446</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		1.185.694	1.194.072
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>1.185.694</b>	<b>1.194.072</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		279.020	326.523
Udskudte skatteaktiver .....		4.000	8.600
Tilgodehavende skat .....		0	10.000
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse .....		48.000	48.000
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>331.020</b>	<b>393.123</b>
Likvide beholdninger .....		12.767	5.923
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.529.481</b>	<b>1.593.118</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.531.948</b>	<b>1.598.564</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		514.764	456.473
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>639.764</b>	<b>581.473</b>
Gæld til banker .....		183.381	265.522
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		450.719	514.546
Skyldig selskabsskat .....		9.600	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		248.484	237.022
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>892.184</b>	<b>1.017.090</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>892.184</b>	<b>1.017.090</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.531.948</b>	<b>1.598.564</b>

# Noter

## 1. 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.

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

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

Leasingforpligtelser: Ford Transit varebil, 1 ydelse á 3275 kr. incl.moms.

## 3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	3	3