

BIELEFELDT KØLERSERVICE HORSSENS ApS

Finlandsvej 1
8700 Horsens

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/05/2019

Inger Nielsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

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

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 6 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 9 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 10 |
|---------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 12 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden BIELEFELDT KØLERSERVICE HORSENS ApS
Finlandsvej 1
8700 Horsens

Telefonnummer: 75625566

CVR-nr: 21500747

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for BIELEFELDT KØLERSERVICE HORSENS ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Horsens, den 29/05/2019

Direktion

Allan Bielefeldt Nielsen

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 2018 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 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.

Horsens, 29/05/2019

Steen Quorning , mne3409

registreret revisor

Q-REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 30276019

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktivitet

Selskabet køber, reparerer og sælger auto- og industrikølere samt handel beslægtet hermed.

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

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 0-5 %

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-8 år, restværdi 0-5 %

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 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. 2018 - 31. dec. 2018

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 682.960 | 743.091 |
| Lønninger | | -517.479 | -560.152 |
| Pensioner | | -49.000 | -52.000 |
| Andre omkostninger til social sikring | | -32.148 | -26.272 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -7.700 | -2.979 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 76.633 | 101.688 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -31.092 | -21.207 |
| Ordinært resultat før skat | | 45.541 | 80.481 |
| Skat af årets resultat | | -13.000 | -22.190 |
| Årets resultat | | 32.541 | 58.291 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 32.541 | 58.291 |
| I alt | | 32.541 | 58.291 |

Balance 31. december 2018

Aktiver

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Produktionsanlæg og maskiner | | 25.567 | 2.467 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 25.567 | 2.467 |
| Anlægsaktiver i alt | | 25.567 | 2.467 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 1.157.117 | 1.185.694 |
| Varebeholdninger i alt | | 1.157.117 | 1.185.694 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 230.371 | 279.020 |
| Udskudte skatteaktiver | | 0 | 4.000 |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | | 38.000 | 48.000 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 14.218 | 0 |
| Tilgodehavender i alt | | 282.589 | 331.020 |
| Likvide beholdninger | | 12.774 | 12.767 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 1.452.480 | 1.529.481 |
| Aktiver i alt | | 1.478.047 | 1.531.948 |

Balance 31. december 2018

Passiver

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 547.305 | 514.764 |
| Egenkapital i alt | | 672.305 | 639.764 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 1.000 | 0 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 1.000 | 0 |
| Gæld til banker | | 256.318 | 183.381 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 284.704 | 450.719 |
| Skyldig selskabsskat | | 14.600 | 9.600 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 249.120 | 248.484 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 804.742 | 892.184 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 804.742 | 892.184 |
| Passiver i alt | | 1.478.047 | 1.531.948 |

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Husleje forpligtelse på 24 tkr.

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | |
|------------------------------------|-------------|
| | 2018 |
| Gennemsnitligt antal ansatte | 3 |