

BIELEFELDT KØLERSERVICE HORSSENS ApS

Finlandsvej 1
8700 Horsens

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/05/2017

ALLAN BIELEFELDT

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

e-mailadresse: allan@bielefeldts-ks.dk

CVR-nr: 21500747

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Revisor

Q-REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Sundvej 51

8700 Horsens

DK Danmark

CVR-nr: 30276019

P-enhed: 1013039972

Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 26/05/2017

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 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Bielefeldt Kølerservice ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 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 den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsafleggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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, 26/05/2017

Steen Quorning
Registreret Revisor
Q-REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 30276019

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

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 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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		792.759	858.956
Personaleomkostninger		-754.481	-729.290
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-5.540	-5.540
Resultat af ordinær primær drift		32.738	124.126
Øvrige finansielle omkostninger		-58.255	-25.956
Ordinært resultat før skat		-25.517	98.170
Skat af årets resultat		4.101	-30.600
Årets resultat		-21.416	67.570
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-21.416	67.570
I alt		-21.416	67.570

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		5.446	10.986
Materielle anlægsaktiver i alt		5.446	10.986
Anlægsaktiver i alt		5.446	10.986
Fremstillede varer og handelsvarer		1.194.072	1.173.100
Varebeholdninger i alt		1.194.072	1.173.100
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		326.523	420.495
Udskudte skatteaktiver		8.600	6.900
Tilgodehavende skat		10.000	3.400
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		48.000	42.975
Periodeafgrænsningsposter		0	1.875
Tilgodehavender i alt		393.123	475.645
Likvide beholdninger		5.923	4.801
Omsætningsaktiver i alt		1.593.118	1.653.546
Aktiver i alt		1.598.564	1.664.532

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		456.473	477.889
Egenkapital i alt		581.473	602.889
Gæld til banker		265.522	224.173
Leverandører af varer og tjenesteydelser		514.546	595.739
Skyldig selskabsskat		0	22.800
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		237.022	218.931
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.017.090	1.061.643
Gældsforpligtelser i alt		1.017.090	1.061.643
Passiver i alt		1.598.564	1.664.532

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.

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 2017.

2. Oplysning om eventualforpligtelser

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

Leasingforpligtelser: Ford Transit varebil, 12 ydelser á 3275 kr. incl.moms.