

BIELEFELDT KØLERSERVICE HORSSENS ApS

Finlandsvej 1
8700 Horsens

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/08/2020

INGER LYKKE NIELSEN

Dirigent

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

CVR-nr: 21500747
Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

Revisor Q-REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
Sundvej 51
8700 Horsens
DK Danmark
CVR-nr: 30276019
P-enhed: 1013039972

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2019 - 31. december 2019 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 15/08/2020

Direktion

Mads Brian Bielefeldt Nielsen
direktør

Bestyrelse

Mads Brian 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 2019 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, 15/08/2020

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.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets udløb er tidligere direktør Allan Bielefeldt død efter længere tids sygdom.

Virksomheden køres videre af Allans og Ingers søn, Mads Bielefeldt Nielsen. Virksomheden har også mærket virkningerne af Covid 19, men virksomhedens størrelse gør det muligt at tilpasse sig disse udfordringer, og ledelsen forventer på sigt igen at skabe positive regnskabsresultater

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. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		626.466	682.960
Lønninger		-595.876	-517.479
Pensioner		-32.000	-49.000
Andre omkostninger til social sikring		-8.503	-32.148
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-7.700
Andre driftsomkostninger		-55.000	0
Resultat af ordinær primær drift		-64.913	76.633
Øvrige finansielle omkostninger		-23.107	-31.092
Ordinært resultat før skat		-88.020	45.541
Skat af årets resultat		8.000	-13.000
Årets resultat		-80.020	32.541
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-80.020	32.541
I alt		-80.020	32.541

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		25.567	25.567
Materielle anlægsaktiver i alt		25.567	25.567
Anlægsaktiver i alt		25.567	25.567
Fremstillede varer og handelsvarer		1.129.593	1.157.117
Varebeholdninger i alt		1.129.593	1.157.117
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		151.503	230.371
Udskudte skatteaktiver		7.000	0
Tilgodehavende skat		3.000	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		0	38.000
Periodeafgrænsningsposter		28.505	14.218
Tilgodehavender i alt		190.008	282.589
Likvide beholdninger		11.666	12.774
Omsætningsaktiver i alt		1.331.267	1.452.480
Aktiver i alt		1.356.834	1.478.047

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		467.286	547.305
Egenkapital i alt		592.286	672.305
Hensættelse til udskudt skat		0	1.000
Hensatte forpligtelser i alt		0	1.000
Gæld til banker		173.830	256.318
Leverandører af varer og tjenesteydelser		345.907	284.704
Skyldig selskabsskat		0	14.600
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		244.811	249.120
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		764.548	804.742
Gældsforpligtelser i alt		764.548	804.742
Passiver i alt		1.356.834	1.478.047

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Husleje forpligtelse på 24 tkr.

2. Oplysning om betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets udløb er tidligere direktør Allan Bielefeldt død efter længere tids sygdom. Virksomheden køres videre af Allans og Ingers søn, Mads Bielefeldt Nielsen. Virksomheden har også mærket virkningerne af Covid 19, men virksomhedens størrelse gør det muligt at tilpasse sig disse udfordringer, og ledelsen forventer på sigt igen at skabe positive regnskabsresultater

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	2