

BIELEFELDT KØLERSERVICE HORSSENS ApS

Finlandsvej 1
8700 Horsens

Årsrapport
1. januar 2020 - 31. december 2020

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

13/07/2021

Inger Nielsen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden BIELEFELDT KØLERSERVICE HORSENS ApS
Finlandsvej 1
8700 Horsens

CVR-nr: 21500747
Regnskabsår: 01/01/2020 - 31/12/2020

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2020 - 31. december 2020 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 06/07/2021

Direktion

Mads Brian Bielefeldt Nielsen

Bestyrelse

Mads Brian Bielefeldt Nielsen

Karsten Brian Nielsen

Inger Lykke Nielsen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktivitet

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

I starten af dette regnskabsår døde tidligere direktør Allan Bielefeldt 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

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets udløb er der ryddet op i lageret og der er skrottet en del af varelagersortimentet. Dette er sket med regnskabsmæssigt tab til følge. Nedskrivninger til dagsværdi er sket pr 31.12.2020.

Der er ikke aktiveret udskudt skat af skattemæssige underskud, da det er usikkert hvornår det vil kunne anvendes af den nuværende ejerkreds.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B, mikrovirksomhed.

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 salgpris 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. Såfremt dagsværdi er mindre end anskaffelsespris nedskrives til denne mindre værdi.

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. 2020 - 31. dec. 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		661.887	626.466
Lønninger		-801.229	-595.876
Pensioner		-11.060	-32.000
Andre omkostninger til social sikring		-5.561	-8.503
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-9.501	0
Nedskrivning af omsætningsaktiver, bortset fra finansielle omsætningsaktiver		-197.548	0
Andre driftsomkostninger		0	-55.000
Resultat af ordinær primær drift		-363.012	-64.913
Andre finansielle indtægter		9	0
Øvrige finansielle omkostninger		-27.516	-23.107
Ordinært resultat før skat		-390.519	-88.020
Skat af årets resultat		70.000	8.000
Årets resultat		-320.519	-80.020
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-320.519	-80.020
I alt		-320.519	-80.020

Særlige poster fra resultatopgørelsen

Note
1

Balance 31. december 2020

Aktiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		63.569	25.567
Materielle anlægsaktiver i alt		63.569	25.567
Anlægsaktiver i alt		63.569	25.567
Fremstillede varer og handelsvarer		922.377	1.129.593
Varebeholdninger i alt		922.377	1.129.593
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		42.080	151.503
Udskudte skatteaktiver		70.000	7.000
Tilgodehavende skat		5.994	3.000
Periodeafgrænsningsposter		0	28.505
Tilgodehavender i alt		118.074	190.008
Likvide beholdninger		10.828	11.666
Omsætningsaktiver i alt		1.051.279	1.331.267
AKTIVER I ALT		1.114.848	1.356.834

Balance 31. december 2020

Passiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		146.767	467.286
Egenkapital i alt		271.767	592.286
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gæld til banker		237.127	173.830
Leverandører af varer og tjenesteydelser		249.593	345.907
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		356.361	244.811
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		843.081	764.548
Gældsforpligtelser i alt		843.081	764.548
PASSIVER I ALT		1.114.848	1.356.834

Noter

1. Særlige poster fra resultatopgørelsen

Selskabet har medtaget covid 19 kompensation med 70 tkr.. Beløbet indgår i posten, Bruttofortjeneste.

Varelageret er nedskrevet med 197 tkr.. Nedskrivningen svarer til værdien af varer skrottet i foråret 2021.

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Husleje forpligtelse på 24 tkr.

3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for lån 29 tkr er sikkerhed i aktiv med bogført værdi på 38 tkr.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2020
	3