

BIELEFELDT KØLERSERVICE HORSENS ApS

CVR-nr.: 21500747

Finlandsvej 1
8700 Horsens

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

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

06/07/2022

Inger Lykke 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: 01/01/2021 - 31/12/2021

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2021 - 31. december 2021 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 06/07/2022

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.

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. 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. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		828.664	661.887
Lønninger		-643.455	-801.229
Pensioner		-4.140	-11.060
Andre omkostninger til social sikring		-6.241	-5.561
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-30.068	-9.501
Nedskrivning af omsætningsaktiver, bortset fra finansielle omsætningsaktiver		0	-197.548
Resultat af ordinær primær drift		144.760	-363.012
Andre finansielle indtægter		0	9
Øvrige finansielle omkostninger		-25.764	-27.516
Ordinært resultat før skat		118.996	-390.519
Skat af årets resultat		-32.800	70.000
Årets resultat		86.196	-320.519
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		86.196	-320.519
I alt		86.196	-320.519

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		33.501	63.569
Materielle anlægsaktiver i alt		33.501	63.569
Anlægsaktiver i alt		33.501	63.569
Fremstillede varer og handelsvarer		932.495	922.377
Varebeholdninger i alt		932.495	922.377
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		133.785	42.080
Udskudte skatteaktiver		37.200	70.000
Tilgodehavende skat		5.990	5.994
Tilgodehavender i alt		176.975	118.074
Likvide beholdninger		2.832	10.828
Omsætningsaktiver i alt		1.112.302	1.051.279
AKTIVER I ALT		1.145.803	1.114.848

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		232.963	146.767
Egenkapital i alt		357.963	271.767
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gæld til banker		201.131	237.127
Leverandører af varer og tjenesteydelser		224.169	249.593
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		197.540	356.361
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		165.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		787.840	843.081
Gældsforpligtelser i alt		787.840	843.081
PASSIVER I ALT		1.145.803	1.114.848

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Husleje forpligtelse på 24 tkr.

2. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for lån 3 tkr er sikkerhed i aktiv med bogført værdi på 28 tkr.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2021

3