

TEAM HELLEDIE ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

10/06/2013

Marianne Fjeldal Helledie

Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	TEAM HELLEDIE ApS
	Hjørringvej 525
	9750 Østervrå
	Telefonnummer: 98951811
	CVR-nr: 32085296
	Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012
Bankforbindelse	Nordjyske Bank
	Vestergade 21
	9300 Sæby
Revisor	J H REGNSKAB V/JAN EKMANN HØRSEL
	Skagen Landevej 81
	9800 Hjørring
	CVR-nr: 20415991

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2012 for Team Helledie ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Østervrå, den 10/06/2013

Direktion

Marianne Fjeldal Helledie

Bestyrelse

Sarah Simone Helledie

Thomas Helledie

Willy Simoni Helledie

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i TEAM HELLEDIE ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for TEAM HELLEDIE ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Forbehold

Vi har ikke været i stand til at revidere den fysiske tilstedeværelse af selskabets varebeholdninger. Selskabet har foretaget fysisk lageroptælling og foretaget en værdiansættelse til kostpriser, og værdien af varelageret er medtaget i årsrapporten med kr. 70.000.

Der tages forbehold for værdiansættelsen af varelageret på kr. 70.000 pr. 31. december 2012.

Selskabets udbetalinger af lønninger kan ikke afstemmes med indberetning til myndighederne, idet der i regnskabsåret er udbetalt væsentlige beløb til ansatte i Sverige. Hvorledes disse lønudbetalinger håndteres af de ansatte i Sverige vides ikke.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra indvirkningen af ovennævnte forbehold, giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vor konklusion gør vi opmærksom på oplysningerne i noten ”Usikkerhed ved going concern” og ledelsesberetningen, hvori ledelsen redegør for forventninger til finansiering af selskabets aktiviteter i det kommende regnskabsår. Ledelsen bedømmer, at de eksisterende bevillinger er tilstrækkelige og aflægges i overensstemmelse hermed årsrapporten under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.

Selskabet har tabt hele anpartskapitalen, og vi henviser til ledelsesberetningen, hvor der redegøres for den forventede reetablering af anpartskapitalen.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Bjergby, 10/06/2013

Jan Ekmann Hørsel
Registreret revisor
J H REGNSKAB V/JAN EKMANN HØRSEL

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive transportvirksomhed og vognmandsvirksomhed og anden virksomhed i forbindelse hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret udviser et resultat efter skat på kr. 99.944.

Regnskabsårets resultat anses for tilfredsstillende.

Selskabet har tabt hele anpartskapitalen. Denne forventes reetableret via driftsindtjening over de kommende år, hvor der vil blive arbejdet på udvidelse af aktiviteten i selskabet.

Engagementet med selskabets pengeinstitut er genforhandlet, og der er indgået aftale om forlængelse af den eksisterende kreditramme. Selskabets ledelse forventer at forlængelsen af kreditrammen sikrer den nødvendige finansiering af driften for 2013, og årsrapporten er derfor aflagt med fortsat drift for øje.

Selskabet har besluttet, at selskabets omsætning af konkurrencemæssige hensyn ikke skal fremgå af det eksterne årsregnskab jævnfør årsregnskabslovens regler herom.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets økonomiske stilling.

Selskabets forventninger til fremtiden

Selskabet forventer at næste år vil medføre et positivt resultat.

Selskabets anpartshavere

Følgende anpartshavere ejer mere end 5 % af indskudskapitalen:

Villy Simoni Helledie, Hjørringvej 525, 9750 Østervrå.
Marianne Fjeldal Helledie, Hjørringvej 525, 9750 Østervrå.
Sarah Simone Helledie, Bredgade 53, 9830 Tårs.
Thomas Lykke Nielsen, Rævmosevej 5, 9830 Tårs.

Resultat og resultatdisponering

Regnskabsårets resultat efter skat udgør kr. 99.944.

Direktionen foreslår, at årets resultat henlægges til overført overskud.

Anvendt regnskabspraksis

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

Ved regnskabsaflæggelsen er anvendt følgende regnskabspraksis:

Periodisering

Omsætningen udgør de fakturerede beløb af årets afsluttede salg med fradrag af rabatter og merværdiafgift.

Omkostninger er periodiseret og udgiftsført således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler og inventar er opført til anskaffelsessum med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningerne sker lineært over aktivernes forventede brugstider, der er vurderet til følgende:

Maskiner og inventar 5 år

Anskaffelse af materielle anlægsaktiver med en kostpris under kr. 12.300 udgiftsføres straks.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er opført til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til dækning af mulige tab opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er opført til nominelle værdier.

Selskabsskatter

I resultatopgørelsen er udgiftsført beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, regulering af udskudt skat samt eventuelle reguleringer af tidligere års skatter.

I balancen er den beregnede skat af årets skattepligtige indkomst opført som gæld, medens den beregnede udskudte skat er opført som eventualskat under hensættelser.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttoresultat		2.248.266	2.263.775
Personaleomkostninger	1	-2.063.557	-2.660.614
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	49.500	48.250
Resultat af ordinær primær drift		234.209	-348.589
Øvrige finansielle omkostninger		-134.265	-68.962
Ordinært resultat før skat		99.944	-417.551
Skat af årets resultat	3	0	0
Årets resultat		99.944	-417.551
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		99.944	-417.551
I alt		99.944	-417.551

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		16.000	24.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		136.483	136.483
Materielle anlægsaktiver i alt	4	152.483	160.483
Anlægsaktiver i alt		152.483	160.483
Råvarer og hjælpematerialer		70.000	56.603
Varebeholdninger i alt		70.000	56.603
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		752.753	560.032
Igangværende arbejder for fremmed regning		133.952	105.674
Tilgodehavende skat		0	2.000
Andre tilgodehavender		114.314	223.300
Tilgodehavender i alt		1.001.019	891.006
Likvide beholdninger		0	0
Omsætningsaktiver i alt		1.071.019	947.609
AKTIVER I ALT		1.223.502	1.108.092

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		160.000	160.000
Overført resultat		-635.773	-735.717
Egenkapital i alt	5	-475.773	-575.717
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt	6	0	0
Gæld til banker		803.484	494.144
Leverandører af varer og tjenesteydelser		689.493	672.792
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld		206.298	516.873
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.699.275	1.683.809
Gældsforpligtelser i alt		1.699.275	1.683.809
PASSIVER I ALT		1.223.502	1.108.092

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012 kr.	2011 kr.
Løn og gager, ifølge oplysningssedler	690.659	1.230.826
Lønninger og skattefri diæter ej indberettet	1.072.825	1.078.028
Skattefri diæter ifølge oplysningssedler	362.092	461.937
Regulering feriepengeforpligtigelse	0	45.125
Befordring	0	1.795
Sociale ydelser	28.680	48.183
Arbejdstøj	6.219	16.215
Kursusudgifter	590	12.370
Øvrige personaleudgifter	20.442	32.638
Lønrefusioner	-117.950	-266.503
	<u>2.063.557</u>	<u>2.660.614</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2012 kr.	2011 kr.
Driftsmidler	8.000	8.000
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	-57.500	-56.250
	<u>-49.500</u>	<u>-48.250</u>

3. Skat af årets resultat

	2012 kr.	2011 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	40.000
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	40.000
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	0
Af- og nedskrivning primo	16.000
Årets afskrivning	8.000
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	24.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	16.000

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	160.000	-735.717	0	-575.717
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	99.944	0	99.944
Egenkapital ultimo	160.000	-635.773	0	-475.773

6. Hensatte forpligtelser i alt

Eventualskat omfatter udskudt skat på:

	2012 kr.	2011 kr.
Materielle anlægsaktiver	0	0
	0	0

7. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabets ledelse forventer at de kommende år vil medføre et forhøjet aktivitetsniveau, som vil konsolidere selskabet positivt. Virksomheden er gearret til en højere aktivitet. Selskabet har genforhandlet engagement med pengeinstitut og forventer at de eksisterende kreditrammer er tilstrækkelige.

8. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er indgået følgende leasingkontrakter med Finans Nord:

	Rest mdr.	Samlede forpligtelse
Køretøj UZ 97555	6	76.500
Køretøj Dyreambulance	32	200.320
Køretøj Unimog	39	221.900
		498.720

9. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er deponeret skadesløsbrev på kr. 700.000 med pant i selskabets tilgodehavender samt personlig kaution fra Marianne Helledie.

10. Oplysning om ejerskab

Nærtstående parter og bestemmende indflydelse

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

Villy Simoni Helledie, Hjørringvej 525, 9750 Østervrå.
 Marianne Fjeldal Helledie, Hjørringvej 525, 9750 Østervrå.
 Sarah Simone Helledie, Bredgade 53, 9830 Tårs.
 Thomas Lykke Nielsen, Rævmosevej 5, 9830 Tårs.

der alle er anpartshavere.

Der er indgået kontrakt med anpartshaver om leje af 1 lastbil. Lejeaftalen er indgået på markedsmæssige vilkår.