

TEAM HELLEDIE ApS

Årsrapport

1. januar 2013 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

11/06/2014

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: 01/01/2013 - 31/12/2013
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 2013 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 10/06/2014

Direktion

Marianne Fjeldal Helledie

Bestyrelse

Sarah Simone Helledie

Willy Simoni Helledie

Thomas 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 2013 - 31. december 2013, 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

Grundlag for konklusion med 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. 97.075.

Der tages forbehold for værdiansættelsen af varelageret på kr. 97.075 pr. 31. december 2013.

Selskabets udbetalinger af lønninger og gager samt skattefri godtgørelser til danske statsborgere er afstemt med myndighederne. Derudover har selskabet udbetalt løn og gager til ansatte i Sverige jævnfør ”Øresund-aftalen”. Hvorledes disse lønudbetalinger håndteres af de ansatte i Sverige vides ikke.

Konklusion med forbehold

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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013 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, 10/06/2014

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. 97.076.

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 2014, 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. 97.076.

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 2013 - 31. dec 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Bruttoresultat		2.611.790	2.248.266
Personaleomkostninger	1	-2.388.778	-2.063.557
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-8.000	49.500
Resultat af ordinær primær drift		215.012	234.209
Øvrige finansielle omkostninger		-117.936	-134.265
Ordinært resultat før skat		97.076	99.944
Skat af årets resultat	3	0	0
Årets resultat		97.076	99.944
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		97.076	99.944
I alt		97.076	99.944

Balance 31. december 2013

Aktiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		95.759	16.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		164.060	136.483
Materielle anlægsaktiver i alt	4	259.819	152.483
Anlægsaktiver i alt		259.819	152.483
Råvarer og hjælpematerialer		97.075	70.000
Varebeholdninger i alt		97.075	70.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		468.452	752.753
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	133.952
Tilgodehavende skat		0	0
Andre tilgodehavender		113.459	114.314
Tilgodehavender i alt		581.911	1.001.019
Likvide beholdninger		0	0
Omsætningsaktiver i alt		678.986	1.071.019
AKTIVER I ALT		938.805	1.223.502

Balance 31. december 2013

Passiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Registreret kapital mv.		160.000	160.000
Overført resultat		-538.697	-635.773
Egenkapital i alt	5	-378.697	-475.773
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt	6	0	0
Gæld til banker		843.673	803.484
Leverandører af varer og tjenesteydelser		385.608	689.493
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld		88.221	206.298
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.317.502	1.699.275
Gældsforpligtelser i alt		1.317.502	1.699.275
PASSIVER I ALT		938.805	1.223.502

Noter

1. Personaleomkostninger

	2013 kr.	2012 kr.
Løn og gager, ifølge oplysningssedler	1.091.685	690.659
Lønninger og skattefri diæter ej indberettet	903.402	1.072.825
Skattefri diæter ifølge oplysningssedler	484.702	362.092
Sociale ydelser	36.957	28.680
Arbejdstøj	0	6.219
Kursusudgifter	920	590
Øvrige personaleudgifter	17.210	20.442
Lønrefusioner	-146.098	-117.950
	<u>2.388.778</u>	<u>2.063.557</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2013 kr.	2012 kr.
Driftsmidler	8.000	8.000
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	0	-57.500
	<u>8.000</u>	<u>-49.500</u>

3. Skat af årets resultat

	2013 kr.	2012 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	87.759
Afgang	-0
Kostpris ultimo	127.759
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	0
Af- og nedskrivning primo	24.000
Årets afskrivning	8.000
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	32.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	95.759

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	160.000	-635.773	0	-475.773
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	97.076	0	97.076
Egenkapital ultimo	160.000	-538.697	0	-378.697

6. Hensatte forpligtelser i alt

Eventualskat omfatter udskudt skat på:

	2013 kr.	2012 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 Spar Nord Leasing:

	Rest mdr.	Samlede forpligtelse
Samlet ordning gældende 4 biler	23	540.020

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.