

# **TEAM HELLEDIE ApS**

Hjørringvej 525  
9750 Østervrå

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

**31/05/2016**

**Marianne Fjeldal Helledie**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	9
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	10
-------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	TEAM HELLEDIE ApS Hjørringvej 525 9750 Østervrå  Telefonnummer: 98951811  CVR-nr: 32085296 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
<b>Bankforbindelse</b>	Nordjyske Bank Vestergade 21 9300 Sæby
<b>Revisor</b>	J H REGNSKAB V/JAN EKMANN HØRSEL Frederikshavnsvej 80 9800 Hjørring DK Danmark CVR-nr: 20415991 P-enhed: 1004292439

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015 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 31/05/2016

## Direktion

Marianne Fjeldal Helledie

## Bestyrelse

Willy Simoni Helledie

Sarah Simone Helledie

Thomas Helledie

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i TEAM HELLEDIE ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for TEAM HELLEDIE ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, 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. 98.580.

Der tages forbehold for værdiansættelsen af varelageret på kr. 98.580 pr. 31. december 2015.

Selskabets udbetalinger af lønninger og gager samt skattefrie 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 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 over halvdelen af 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.

Hjørring, 31/05/2016

Jan Ekmann Hørsel  
Registreret revisor  
J H REGNSKAB V/JAN EKMANN HØRSEL  
CVR: 20415991

# 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. 238.096.

Regnskabsårets resultat anses for tilfredsstillende.

Selskabet har i regnskabsåret 2014 hensat kr. 250.000 til forventet tab på norsk kunde, Jørgensen Spedition, idet hovedparten af tilgodehavendet forventes tabt. Sagen er ikke afsluttet endnu hvorfor hensættelsen bibeholdes.

Selskabet har tabt over halvdelen af 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 2016, 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 Honore Helledie, Vrængmosevej 29F, 9750 Østervrå.  
 Thomas Helledie, Rævmoesevej 5, 9830 Tårs.

## Resultat og resultatdisponering

Regnskabsårets resultat efter skat udgør kr. 238.096.

Direktionen foreslår, at årets resultat anvendes således:

Udbytte for regnskabsåret .....	0
Henlæggelse til overført overskud .....	238.096

**238.096**



# 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. 12.800 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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>2.954.468</b>	<b>2.575.679</b>
Personaleomkostninger .....	1	-2.735.025	-2.548.089
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	124.065	243.240
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>343.508</b>	<b>270.830</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-105.412	-104.583
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>238.096</b>	<b>166.247</b>
Skat af årets resultat .....	3	0	0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>238.096</b>	<b>166.247</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		238.096	166.247
<b>I alt</b> .....		<b>238.096</b>	<b>166.247</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Produktionsanlæg og maskiner .....		191.515	199.416
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		164.061	164.061
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>355.576</b>	<b>363.477</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>355.576</b>	<b>363.477</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		98.580	72.630
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>98.580</b>	<b>72.630</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		811.860	664.049
Andre tilgodehavender .....		209.731	132.836
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.021.591</b>	<b>796.885</b>
Likvide beholdninger .....		5.255	0
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.125.426</b>	<b>869.515</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.481.002</b>	<b>1.232.992</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		160.000	160.000
Overført resultat .....		-134.354	-372.450
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>25.646</b>	<b>-212.450</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Gæld til banker .....		699.567	723.244
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		408.942	394.939
Skyldig selskabsskat .....		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		346.847	327.259
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.455.356</b>	<b>1.445.442</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.455.356</b>	<b>1.445.442</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.481.002</b>	<b>1.232.992</b>

# Noter

## 1. Personalemkostninger

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager, ifølge oplysningssedler	1.540.532	1.172.850
Lønninger og skattefri diæter ej indberettet	763.300	1.090.291
Skattefri diæter ifølge oplysningssedler	482.153	360.489
Regulering hensatte feriepengeforpligtelser	26.050	-2.187
Sociale ydelser	42.831	34.835
Arbejdstøj	6.077	11.232
Kursusudgifter	9.349	6.000
Øvrige personaleudgifter	27.063	22.019
Lønrefusioner	-162.330	-147.440
	<b>2.735.025</b>	<b>2.548.089</b>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Driftsmidler	18.317	8.000
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	-142.382	-251.240
	<b>-124.065</b>	<b>-243.240</b>

## 3. Skat af årets resultat

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Andre Anlæg mv. kr.</b>
Kostpris primo	239.416
Tilgang	334.033
Afgang	-323.617
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>249.832</b>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	40.000
Årets afskrivning	18.317
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>58.317</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>191.515</b>

#### 5. Egenkapital i alt

	<b>Virksomheds-kapital kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>Foreslået udbytte kr.</b>	<b>Ialt kr.</b>
Saldo primo	160.000	-372.450	0	-212.450
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	238.096	0	238.096
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>160.000</b>	<b>-134.354</b>	<b>0</b>	<b>25.646</b>

#### 6. Hensatte forpligtelser i alt

Eventualskat omfatter udskudt skat på:

	<b>2015 kr.</b>	<b>2014 kr.</b>
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 A/S:

	<b>Rest mdr.</b>	<b>Samlede forpligtelse</b>
Samlet ordning gældende 2 biler	38	366.700

Der er indgået kontrakt med anpartshaver om leje af 2 lastbiler. Lejeaftalen er indgået på markedsmæssige vilkår.

## 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 2 lastbiler. Lejeaftalen er indgået på markedsmæssige vilkår.