

*Team Pallesen ApS
Buen 18
8762 Flemming*

CVR-nr: 32 33 46 60

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2017

(4. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den / 2018

Trine Pallesen
Dirigent

REGISTREREDE REVISORER
EDEL BERTELSEN
OLE MADSEN
JENS ERIK LIDEGAARD

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017

Anvendt regnskabspraksis 7

Resultatopgørelse 9

Balance..... 10

Noter 12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017 for Team Pallesen ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Flemming, den 04.04.2018

Direktion

Trine Pallesen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Team Pallesen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Team Pallesen ApS for perioden 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Brædstrup, den 04.04.2018

LIDEGAARD revision & rådgivning
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 27096174

Ole Madsen
Registreret revisor
mne11194

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Team Pallesen ApS Buen 18 8762 Flemming
	Telefon: 52 23 51 51 E-mail: trine@team-pallesen.dk CVR-nr.: 32 33 46 60 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Trine Pallesen
Pengeinstitut	Nordea Bank Dæmningen 68 7100 Vejle
Revisor	LIDEGAARD revision & rådgivning Registreret revisionsanpartsselskab Jernbanegade 3 8740 Brædstrup
Ejerforhold	5TP Holding ApS, Buen 18, 8762 Flemming

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består af tegnsprogstolkning, samt undervisning inden for samme område.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Team Pallesen ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Skat af årets resultat

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske tilknyttede virksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

	2017	2016
BRUTTOFORTJENESTE	3.447.974	2.085.756
1 Personalemkostninger	-2.681.960	-1.815.653
DRIFTSRESULTAT	766.014	270.103
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	1.435	561
Andre finansielle omkostninger	-5.918	-2.581
RESULTAT FØR SKAT	761.531	268.083
Skat af årets resultat	-170.643	-60.995
ÅRETS RESULTAT	590.888	207.088
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	500.000	200.000
Overført resultat	90.888	7.088
DISPONERET I ALT	590.888	207.088

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
AKTIVER

	2017	2016
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	322.046	275.567
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	37.316	14.961
Tilgodehavender	359.362	290.528
Likvide beholdninger	757.902	301.067
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.117.264	591.595
AKTIVER	1.117.264	591.595

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
PASSIVER

	2017	2016
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat.....	240.677	149.789
Forslag til udbytte for regnskabsåret	500.000	200.000
2 EGENKAPITAL	790.677	399.789
Leverandører af varer og tjenesteydelser	33.266	11.845
3 Selskabsskat	162.179	17.351
Anden gæld	131.142	162.610
Kortfristede gældsforpligtelser.....	326.587	191.806
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	326.587	191.806
 PASSIVER	 1.117.264	 591.595
 4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2017	2016
1 Personalemkostninger		
Lønninger	2.352.532	1.603.237
Pensioner	285.152	190.730
Andre omkostninger til social sikring	44.276	21.686
Personalemkostninger i alt	2.681.960	1.815.653

Personalemkostninger er indregnet i produktions-, distributions- og administrationsomkostningerne, i forhold til timefordeling

Antal medarbejdere i gennemsnit 6,00 3,97

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
2 Egenkapital				
Virksomhedskapital.....	50.000	0	0	50.000
Overført resultat.....	149.789	0	90.888	240.677
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	200.000	-200.000	500.000	500.000
	399.789	-200.000	590.888	790.677

Virksomhedskapitalen består af 50 anparter á kr. 1.000

	2017	2016
3 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	17.351	43.533
Skat af årets resultat.....	172.179	61.351
Regulering af tidligere års skat.....	0	-356
Betalt indkomstskat i regnskabsåret.....	-17.351	-7.177
Betalt ordinær acontoskat	-10.000	0
Betalt frivillig acontoskat	0	-80.000
Selskabsskat i alt.....	162.179	17.351

NOTER

2017

2016

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med selskabet 5TP Holding ApS. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller andre sikkerhedsstillelser.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Trine Pallesen

Som Direktør
RID: 86516993
Tidspunkt for underskrift: 13-04-2018 kl.: 10:17:11
Underskrevet med NemID

NEM ID

Ole Madsen

Som Revisor
RID: 1080039475379
Tidspunkt for underskrift: 13-04-2018 kl.: 10:19:16
Underskrevet med NemID

NEM ID

Trine Pallesen

Som Dirigent
RID: 86516993
Tidspunkt for underskrift: 13-04-2018 kl.: 10:21:19
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 86312644PQyPJ9745153

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.