

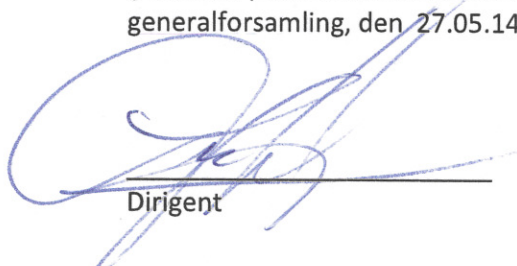
NERIS Skadeservice Helsingør A/S

Ellehammersvej 4
3000 Helsingør

ÅRSRAPPORT 2013

CVR NR: 29 41 02 32

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 27.05.14



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse.....	1
Virksomhedsoplysning.....	2
Ledelsespåtegning.....	3
Revisorpåtegning.....	4
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december	10
Balance pr. 31. december.....	11
Balance pr. 31. december.....	12
Noter til årsrapporten	13

Virksomhedsoplysning

Selskabet: NERIS Skadeservice Helsingør A/S
Ellehammersvej 4
3000 Helsingør

Telefon: 70 20 06 06

CVR-nr: 29 41 02 32
Stiftet: 1. marts 2006
Hjemsted: Helsingør
Regnskabsår: 01.01.13 - 31.12.13

Bestyrelse: Jan Nielsen
Dorthe Nielsen
Rasmus Bjørn Nielsen
Rikke Emilie Nielsen
Troels Thorbjørn Nielsen

Direktion: Dorthe Nielsen

Tilknyttede selskaber: NERIS Ejendomsservice ApS
NERIS Skadeservice Jylland ApS

Revision: **REVISOR – PARTNER ApS**
Godkendte revisorer
Tinghuse vej 23
3230 Græsted

Ansvarlig revisor:
Søren Lund
Registreret Revisor Cand. Merc.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2013 - 31. december 2013 for NERIS Skadeservice Helsingør A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.13 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretninger omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør den. 27.05.14

Direktion:



Dorthe Nielsen

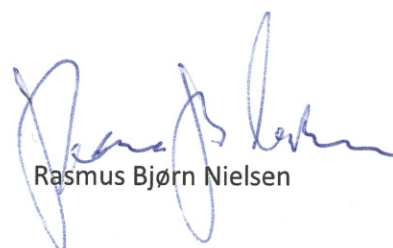
Bestyrelse:



Jan Nielsen



Dorthe Nielsen



Rasmus Bjørn Nielsen



Rikke Emilie Nielsen



Troels Thorbjørn Nielsen

Revisorpåtegning

Til kapitalejerne i NERIS Skadeservice Helsingør A/S

Vi har revideret årsregnskabet for NERIS Skadeservice Helsingør A/S regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 revisionshandlinger 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 selskabets 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 selskabets 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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt at resultatet af selskabets aktiviteter for årsregnskabet 1. januar 2013 - 31. december 2013 er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er usikkerhed, der kan rejse tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 9 i regnskabet, hvoraf fremgår, at der endnu ikke er opnået tilsagn om nuværende kreditter kan opretholdes, men at det er ledelsens vurdering, at et sådan tilsagn vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Revisorpåtegning

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har ikke afregnet det forfaldne momsbeløb til SKAT. Forholdet kan være ansvarspådragende for ledelsen.

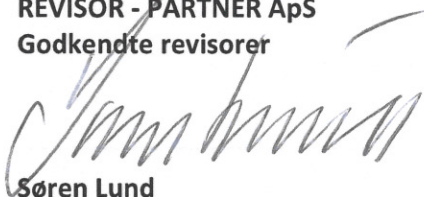
Uden at det har påvirket vores konklusion gør vi opmærksom på, af selskabets kapital er tabt, og er i strid med selskabslovens § 119 og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i forhold 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 oplysninger i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

Græsted, den 27. maj 2014

REVISOR - PARTNER ApS
Godkendte revisorer



Søren Lund
Registreret Revisor Cand. Merc

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed indenfor skade, socialservice samt reovering.

Usædvanlige forhold

Selskabets negative resultat har dels været præget af tab på Phil & Søn A/S og i den forbindelse nedlukning af selskabets Jyske afdeling og NERIS Erhvervsservice ApS, derudover har ledelse haft en stor personlig tragedie i familien som har præget selskabets omsætning og indtjening for 2013.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Selskabet er efter regnskabsårets udløb blevet stævnet af en tidligere underentreprenør i forbindelse med lukning af selskabets Jyske afdeling, sagen forventes afgjort i retten ultimo 2014 hvor man forventer at vinde sagen.

Der er yderligere blevet rejst krav fra en tidligere medarbejder igennem det faglige hus, sagen er endnu ikke afklaret og forventer at sagen skal afgøres ved retten.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret udviser et resultat på 625.751 kr. og virksomhedens balance pr. 31.12.13 udviser en balancesum på 1.826.667 kr. , og en egenkapital på – 39.619 kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for NERIS Skadeservice A/S for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse b-virksomheder. Årsrapporten er aflagt 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Selskabet har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Ydelser i forbindelse med operationelle leasingaftaler og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Anvendt regnskabspraxis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Indtægter fra kapitalandele i [tilknyttede og associerede virksomheder]

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Aktiver

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0-30 %

Kapitalandelene måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoopskrivning af kapitalandele overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien. Ved køb af kapitalandele anvendes overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedernes underbalance.

Varebeholdninger

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

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 aconto skatter.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

	Note	2013	2012
		kr.	t.kr.
Bruttoresultat		2.007.381	4.857
Personaleomkostninger	1	2.749.274	3.098
Afskrivninger		54.715	92
Andre eksterne omkostninger		7.491	11
Resultat før finansielle poster		-804.099	1.657
Indtægter af kapitalandele i tilknyttet virksomhed		-80.961	0
Finansielle indtægter tilknyttede virksomheder		3.259	38
Andre finansielle indtægter		716	6
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder		4.628	0
Andre finansielle omkostninger		12.702	74
Resultat før skat		-898.415	1.627
Skat af årets resultat	2	-272.664	388
Årets resultat		-625.751	1.238
Forslag til resultat disponering			
Udbytte		0	1.200
Overført til næste år		-625.751	38
I alt		-625.751	1.238

Balance pr. 31. december

	Note	2013	2012
		kr.	t.kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		165.885	221
Materielle anlægsaktiver		165.885	221
Kapitalinteresser NERIS Skadeservice Jylland ApS	3	37.691	0
Kapitalinteresser NERIS Erhvervsservice ApS	3	1	0
Finansielle anlægsaktiver		37.692	0
Anlægsaktiver		203.577	221
Råvarer og hjælpematerialer		10.000	30
Varebeholdninger		10.000	30
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.236.633	2.235
Andre tilgodehavender		350.150	118
Periodeafgrænsningsposter		26.307	11
Tilgodehavender		1.613.090	2.365
Likvide beholdninger		0	360
Omsætningsaktiver		1.623.090	2.755
Aktiver		1.826.667	2.976

Balance pr. 31. december

	Note	2013	2012
		kr.	t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500
Overført resultat		-539.619	86
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	1.200
Egenkapital	4	-39.619	1.786
Hensættelse til udskudt skat		0	37
Hensatte forpligtelser		0	37
Kreditinstitutter		372.034	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		316.718	498
Selskabsskat		0	447
Mellemregning med direktion og ledelse		684.253	-347
Anden gæld		493.281	555
Kortfristede gældsforpligtelser		1.866.286	1.152
Gældsforpligtelser		1.866.286	1.152
Passiver		1.826.667	2.976
Nærtstående parter			
Ejerforhold	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Leje- og leasingkontrakter	7		
Eventualaktiver og -forpligtelser	8		
Usikkerhed om going concern	9		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2013	2012
		kr.	t.kr.
	Gager og lønninger	2.561.110	2.759
	Pensioner	0	0
	Omkostninger til social sikring	188.164	339
	Personaleomkostninger i alt	2.749.274	3.098
2	Skat af årets resultat	2013	2012
		kr.	t.kr.
	Skat af årets resultat	0	428
	Regulering af tidligere års skat	-18.393	0
	Regulering af udskudt skat	-254.271	-40
	Skat af årets resultat i alt	-272.664	388
3	Kapitalinteresser tilknyttede virksomheder	NERIS	NERIS Erhvervs
		Skadeservice Jylland ApS	service ApS
		kr.	kr.
	Anskaffelsessum primo	0	0
	Årets tilgang	41.416	13.045
	Årets afgang	0	0
	Anskaffelsessum ultimo	41.416	13.045
	Opskrivninger primo	0	0
	Årets opskrivninger	-3.725	-13.044
	Udbytte	0	0
	Akkumulerede opskrivninger ultimo	-3.725	-13.044
	Kapitalinteresser tilknyttede virksomheder i alt	37.691	1
	Hjemsted	Helsingør	Helsingør

Noter til årsrapporten

4	Egenkapital	2013	2012
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital primo	500.000	500
	Virksomhedskapital, ultimo	500.000	500
	Overført resultat primo	86.132	48
	Årets resultat	-625.751	1.238
	Udbytte	0	-1.200
	Overført resultat, ultimo	-539.619	86
	Forslag til udbytte	0	1.200
	Udbytte, ultimo	0	1.200
	Egenkapital i alt	-39.619	1.786

Selskabskapitalen er fordelt således:

Aktier, 500 stk. á nom. kr. 1.000

Selskabskapitalen har ikke være ændret de seneste 5 år.

5 Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i virksomhedens aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen.

Trorikmus Holding ApS

Noter til årsrapporten

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomhedspant

Til sikkerhed for bankgæld på 372 t. kr. har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Driftsmateriel og inventar, 166 t.kr.

Tilgodehavender fra salg, 1.236.633 t.kr.

Varebeholdninger, 10 t.kr.

7 Leje- og leasingkontrakter

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 103 t.kr.

Leasingkontrakterne har en restløbetid til 31.08.14

Huslejekontrakt

Selskabet har indgået huslejeforpligtelser, der på balancetidspunktet udgør 264 t.kr. pr år.

8 Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualforpligtelser:

Hæftelse i sambeskatningen

NERIS Skadeservice A/S er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

9 Usikkerhed om going concern

Som følge af manglende aktivitet og udsædvanlige hændelser, har selskabet i 2013 haft kapitaltab og en underskudsgivende drift. Selskabet er i gang med at afvikle datterselskaber, Selskabets ledelse forventer ud fra det positive resultat i 1 kvartal 2014 vil muliggøre en reetablering af selskabskapitalen over de kommende år., selskabet har endnu ikke forhandlet kreditter på plads for 2014/2015 med deres bankforbindelse men forventer positiv tilbage melding herfra

Regnskabet er derfor aflagt under forudsætning af fortsat drift.