

SARA TELTE ApS

Øde-Hastrup-Vej 123
4000 Roskilde

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

13/06/2018

Sara Turac
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
-------------------------------------------------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

SARA TELTE ApS
Øde-Hastrup-Vej 123
4000 Roskilde

Telefonnummer: 46323754

CVR-nr: 27918484

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Revisor

Sønderup I/S, statsautoriserede revisorer
Jyllandsgade 9
4100 Ringsted
DK Danmark
CVR-nr: 31824559
P-enhed: 1014960550

Ledespåtegning

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

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Direktionen indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

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.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 13/06/2018

Direktion

Sara Turac
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Sara Telte ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sara Telte ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Ringsted, 13/06/2018

Dennis Cronbach , mne32222
statsautoriseret revisor
Sønderup I/S, statsautoriserede revisorer
CVR: 31824559

Ledelsesberetning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af udlejning og forhandling af telte.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ikke særskilte usikkerheder ved indregning og måling af aktiver og passiver.

Usædvanlige forhold

Regnskabsåret har ikke været påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret en positiv indtjening, og har således indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2017.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

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

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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 dattervirksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Sara Holding ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet på balancetidspunktet.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Der afskrives ikke på grunde.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

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

	Brugstid
Bygninger	30 år
Produktionsanlæg og maskiner	5 år
Udlejningsmateriel	3-5 år

Varebeholdninger

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal 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

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		2.608.793	2.684.571
Personaleomkostninger	1	-932.207	-877.871
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-1.019.965	-1.003.584
Andre driftsomkostninger		0	-5.520
Resultat af ordinær primær drift		656.621	797.596
Øvrige finansielle omkostninger		-60.775	-85.404
Ordinært resultat før skat		595.846	712.192
Skat af årets resultat	3	-133.963	-159.525
Årets resultat		461.883	552.667
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		461.883	552.667
I alt		461.883	552.667

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger		2.201.947	1.704.454
Produktionsanlæg og maskiner		1.206.089	1.355.212
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.200.100	1.962.040
Materielle anlægsaktiver i alt	4	5.608.136	5.021.706
Anlægsaktiver i alt		5.608.136	5.021.706
Råvarer og hjælpematerialer		296.009	142.189
Varebeholdninger i alt		296.009	142.189
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		493.884	783.220
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		64.202	33.407
Andre tilgodehavender		97.765	0
Periodeafgrænsningsposter		84.333	63.291
Tilgodehavender i alt		740.184	879.918
Likvide beholdninger		65.393	24.739
Omsætningsaktiver i alt		1.101.586	1.046.846
Aktiver i alt		6.709.722	6.068.552

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overkurs ved emission		0	49.139
Overført resultat		461.883	3.166.750
Egenkapital i alt		586.883	3.340.889
Hensættelse til udskudt skat		73.443	48.734
Hensatte forpligtelser i alt		73.443	48.734
Gæld til banker		81.337	249.755
Leverandører af varer og tjenesteydelser		524.972	336.372
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	606.309	586.127
Gæld til banker		77.324	287.595
Leverandører af varer og tjenesteydelser		516.099	309.230
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		3.573.475	200.000
Skyldig selskabsskat		49.264	94.388
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		68.008	185.587
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.158.917	1.016.002
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.443.087	2.092.802
Gældsforpligtelser i alt		6.049.396	2.678.929
Passiver i alt		6.709.722	6.068.552

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017	2016
	kr.	kr.
Løn og gager	752.213	720.490
Pensioner	17.690	9.191
Andre omkostninger til social sikring	162.304	148.190
	932.207	877.871
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	7	6

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017	2016
	kr.	kr.
Grunde og bygninger	78.604	50.614
Produktionsanlæg og maskiner	227.623	339.240
Udlejningsmateriel	713.738	613.730
	1.019.965	1.003.584

3. Skat af årets resultat

	2017	2016
	kr.	kr.
Aktuel skat	109.264	136.388
Ændring af udskudt skat	24.709	23.139
Regulering vedrørende tidligere år	-10	-2
	133.963	159.525

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og Produktionsanlæg bygninger	og maskiner kr.	Udlejnings- materiel kr.
Kostpris primo	1.782.028	3.372.397	6.032.886
Tilgang	576.097	78.500	951.800
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	2.358.124	3.450.897	6.984.686
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	-77.573	-2.017.185	-4.070.847
Årets afskrivning	-78.604	-227.623	-713.739
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-156.177	-2.244.808	-4.784.586
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.201.947	1.206.089	2.200.100

Selskabets driftsbygning er beliggende på lejet grund

5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt primo kr.	Gæld ialt ultimo kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Kreditinstitutter	249.755	81.337	0
Anden gæld	336.372	524.972	
	586.127	606.309	0

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået aftale om leasing af bil. Den samlede forpligtelse kan opgøres til t.89. Selskabet hæftet solidarisk for alle koncernselskaber for den samlede skat af sambeskatningsindkomsten.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartsahavere med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Sara Holding ApS
Øde Hastrupvej 123
4000 Roskilde

Masis Holding ApS
Øde Hastrupvej 123
4000 Roskilde