

# Teltvask ApS

Øde Hastrup Vej 123  
4000 Roskilde

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**24/06/2019**

---

**Sara Turac**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomheden

Teltvask ApS  
Øde Hastrup Vej 123  
4000 Roskilde

CVR-nr: 36735988

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2018 for Teltvask ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke skal revideres.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Roskilde, den 24/06/2019

## **Direktion**

Masis Hrant Ararat Turac Maghakyan  
Direktør

# Ledelsesberetning

## **Selskabets hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktiviteter har bestået af vask af telte, serviceydelser og handel.

## **Usædvanlige forhold**

Der er ingen usædvanlige forhold

## **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste et positivt resultat, og har således indfriet de forventninger, der var stillet til året.

## **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## **Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer**

Ledelsen har positive forventninger til regnskabsåret 2019.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Generelt

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

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

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

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

### Andre eksterne omkostninger

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

### 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.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### 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

posterings 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 posterings direkte på egenkapitalen.

### **Skat**

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

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

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**

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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.

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.

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	5 år	0 %

### **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 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.

### **Selskabsskat 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### **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. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>855.348</b>	<b>649.015</b>
Personaleomkostninger .....	1	-718.003	-578.184
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-4.880	10.364
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>132.465</b>	<b>81.195</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-5.368	-4.105
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>127.097</b>	<b>77.090</b>
Skat af årets resultat .....	3	-28.948	-17.564
<b>Årets resultat</b> .....		<b>98.149</b>	<b>59.526</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		98.149	59.526
<b>I alt</b> .....		<b>98.149</b>	<b>59.526</b>

# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Produktionsanlæg og maskiner .....		43.120	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>43.120</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>43.120</b>	<b>0</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		58.672	0
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>58.672</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		50.344	50.193
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		681.429	0
Andre tilgodehavender .....		0	524.972
Periodeafgrænsningsposter .....		5.050	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>736.823</b>	<b>575.165</b>
Likvide beholdninger .....		13.888	51.467
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>809.383</b>	<b>626.632</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>852.503</b>	<b>626.632</b>

# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Overført resultat .....		244.993	146.843
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>294.993</b>	<b>196.843</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		1.566	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>1.566</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		147.545	23.141
Skyldig selskabsskat .....		25.382	33.793
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		95.601	140.858
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		287.416	231.997
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>555.944</b>	<b>429.789</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>555.944</b>	<b>429.789</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>852.503</b>	<b>626.632</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	701.646	557.388
Andre omkostninger til social sikring	16.357	20.796
	<u>718.003</u>	<u>578.184</u>

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

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	-10.364
Produktionsanlæg og maskiner	4.880	0
	<u>4.880</u>	<u>-10.364</u>

## 3. Skat af årets resultat

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	27.382	33.793
Ændring af udskudt skat	1.566	-16.220
Regulering vedrørende tidligere år	0	-9
	<u>28.948</u>	<u>17.564</u>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Produktionsanlæg og maskiner kr.</b>
Kostpris primo	0
Tilgang	48.000
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>48.000</b>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	-4.880
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-4.880</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>43.120</b>

#### 5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået aftale om leasing af bil. Den samlede forpligtelse kan opgøres til t.38.

Selskabet hæfter solidarisk for alle koncernselskaber for den samlede skat af sambeskatningsindkomsten.

#### 6. Oplysning om ejerskab

##### Ejerforhold

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

Masis Holding ApS  
Øde-Hastrupvej 123  
Vor Frue  
4000 Roskilde

#### 7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte .....	<b>2018</b>
	2

