

# Teltvask ApS

Øde-Hastrup-Vej 123  
4000 Roskilde

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

15/06/2017

Hirant Masis Ararat 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: 01/01/2016 - 31/12/2016

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for Teltvask 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 15/06/2017

## Direktion

Hirant Masis Ararat Turac  
Direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

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

# 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 2017.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## 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.

### Administrationsomkostninger

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

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

### Andre driftsindtægter

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 finansiel 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 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.

## **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. 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 |
|---|----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år     |

### **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 gælds metode 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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 nominel værdi.

### **Likvider**

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



# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

|  | Note | 2016<br>kr.    | 2015<br>kr.    |
|--|------|----------------|----------------|
| <b>Bruttoresultat</b> .....  |      | <b>824.263</b> | <b>195.855</b> |
| Personaleomkostninger .....  | 1    | -698.435       | -190.060       |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver<br>..... | 2    | -6.674         | -3.688         |
| <b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....                              |      | <b>119.154</b> | <b>2.107</b>   |
| Øvrige finansielle omkostninger .....                                      |      | -6.812         | -729           |
| <b>Ordinært resultat før skat</b> .....                                    |      | <b>112.342</b> | <b>1.378</b>   |
| Skat af årets resultat .....   | 3    | -26.078        | -324           |
| <b>Årets resultat</b> .....  |      | <b>86.264</b>  | <b>1.054</b>   |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                                     |      |                |                |
| Overført resultat .....  |      | 86.264         | 1.054          |
| <b>I alt</b> .....   |      | <b>86.264</b>  | <b>1.054</b>   |

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

|   | Note     | 2016<br>kr.    | 2015<br>kr.    |
|---|----------|----------------|----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....     |          | 326.009        | 332.683        |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>       | <b>4</b> | <b>326.009</b> | <b>332.683</b> |
| <b>Anlægsaktiver i alt .....</b>                  |          | <b>326.009</b> | <b>332.683</b> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser ..... |          | 160.675        | 0              |
| Udsudte skatteaktiver .....                       |          | 0              | 867            |
| Andre tilgodehavender .....                       |          | 32.516         | 0              |
| <b>Tilgodehavender i alt .....</b>                |          | <b>193.191</b> | <b>867</b>     |
| Likvide beholdninger .....                        |          | 10.336         | 115.335        |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>              |          | <b>203.527</b> | <b>116.202</b> |
| <b>Aktiver i alt .....</b>                        |          | <b>529.536</b> | <b>448.885</b> |

# Balance 31. december 2016

## Passiver

|  | Note | 2016<br>kr.    | 2015<br>kr.    |
|--|------|----------------|----------------|
| Registreret kapital mv. ....   |      | 50.000         | 50.000         |
| Overført resultat .....  |      | 87.318         | 1.054          |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>   |      | <b>137.318</b> | <b>51.054</b>  |
| Hensættelse til udskudt skat .....   |      | 16.220         | 0              |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>  |      | <b>16.220</b>  | <b>0</b>       |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser .....                                       |      | 7.000          | 8.000          |
| Skyldig selskabsskat .....   |      | 9.007          | 1.191          |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til<br>social sikring ..... |      | 70.009         | 97.214         |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....  |      | 289.982        | 291.426        |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                                   |      | <b>375.998</b> | <b>397.831</b> |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>  |      | <b>375.998</b> | <b>397.831</b> |
| <b>Passiver i alt .....</b>  |      | <b>529.536</b> | <b>448.885</b> |

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

|   | <b>2016</b>    | <b>2015</b>    |
|---|----------------|----------------|
|   | <b>kr.</b>     | <b>kr.</b>     |
| Løn og gager                            | 689.161        | 187.630        |
| Andre omkostninger til social sikring   | 9.274          | 2.430          |
|   | <u>698.435</u> | <u>190.060</u> |
| Antal personer beskæftiget i gennemsnit | <u>2</u>       | <u>2</u>       |

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

|   | <b>2016</b>  | <b>2015</b>  |
|---|--------------|--------------|
|   | <b>kr.</b>   | <b>kr.</b>   |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 6.674        | 3.689        |
|   | <u>6.674</u> | <u>3.689</u> |

## 3. Skat af årets resultat

|                                    | <b>2016</b>   | <b>2015</b> |
|------------------------------------|---------------|-------------|
|                                    | <b>kr.</b>    | <b>kr.</b>  |
| Aktuel skat                        | 9.007         | 1.191       |
| Ændring af udskudt skat            | 17.087        | -867        |
| Regulering vedrørende tidligere år | -16           | 0           |
|                                    | <u>26.078</u> | <u>324</u>  |

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

|                                     | <b>Andre Anlæg mv.<br/>kr.</b> |
|-------------------------------------|--------------------------------|
| Kostpris primo                      | 336.372                        |
| Tilgang                             | 0                              |
| Afgang                              | 0                              |
| <b>Kostpris ultimo</b>              | <b>336.372</b>                 |
| Opskrivninger primo                 | 0                              |
| Årets opskrivning                   | 0                              |
| <b>Opskrivninger ultimo</b>         | <b>0</b>                       |
| Af- og nedskrivning primo           | -3.689                         |
| Årets afskrivning                   | -6.674                         |
| Tilbageførsel ved afgang            | 0                              |
| <b>Af- og nedskrivning ultimo</b>   | <b>-10.363</b>                 |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b> | <b>326.009</b>                 |

#### 5. Oplysning om ejerskab

##### Ejerforhold

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

Hirant-Masis Ararat Turac  
Øde-Hastrupvej 123  
Vor Frue  
4000 Roskilde

##### Nærtstående parter

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

Hirant-Masis Ararat Turac  
Øde-Hastrupvej 123  
Vor Frue  
4000 Roskilde