



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 813 022
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TEXTILE SERVICES AS
Forretningsadresse: Fabrikkvegen 1
5722 DALEKVAM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Georg Schille
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.03.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 11.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 047 250	4 094 323
Sum inntekter		4 047 250	4 094 323
Kostnader			
Varekostnad		-2 480	2 452
Lønnskostnad	1	2 678 279	2 455 468
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		97 780	128 694
Annen driftskostnad		1 327 449	1 314 476
Sum kostnader		4 101 027	3 901 090
Driftsresultat		-53 777	193 233
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		424	359
Annen finansinntekt		8 734	8 397
Sum finansinntekter		9 158	8 756
Annen rentekostnad		1 661	172
Annen finanskostnad		17 736	26 355
Sum finanskostnader		19 398	26 527
Netto finans		-10 239	-17 772
Ordinært resultat før skattekostnad		-64 017	175 462
Skattekostnad på ordinært resultat	8		55 516
Ordinært resultat etter skattekostnad		-64 017	119 946
Årsresultat		-64 017	119 946
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-64 017	119 946
Sum overføringer og disponeringer		-64 017	119 946



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		5 833	10 833
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		39 314	92 528
Sum varige driftsmidler		45 147	103 362
Sum anleggsmidler		45 147	103 362
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		423 794	
Andre fordringer		77 136	78 432
Sum fordringer		500 930	78 432
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		345 707	871 361
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		345 707	871 361
Sum omløpsmidler		846 637	949 793
SUM EIENDELER		891 784	1 053 154
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (300 aksjer à kr 100,00)		30 000	30 000
Overkurs		70 000	70 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		230 508	294 525
Sum opptjent egenkapital		230 508	294 525
Sum egenkapital		330 508	394 525
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		52 940	106 120
Betalbar skatt	8		55 516
Skyldige offentlige avgifter		220 248	220 323
Annen kortsiktig gjeld		288 089	276 671
Sum kortsiktig gjeld		561 276	658 630
Sum gjeld		561 276	658 630
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		891 784	1 053 154



Noter 2019 TEXTILE SERVICES AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2018 til 2019.



Noter 2019 TEXTILE SERVICES AS

Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2019	2018
Lønn	2 111 307	2 018 933
Arbeidsgiveravgift	330 045	309 427
Pensjonskostnader	89 793	87 897
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	147 134	39 211
Sum	2 678 279	2 455 468

Foretaket har sysselsatt tre årsverk i regnskapsåret.

Lån

Selskapet skylder NOK 35 000 til eneksjonær Imtiaz Majeed for dekning av stiftelseskostnader. Gjelden er ikke rentebærende.

Note 2 - Pensjoner

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder
Lønn	866 111
Annen godtgjørelse	12 831

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg av revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon av varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l.
Anskaffelseskost 01.01.2019	717 492
Tilgang i året	39 565
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2019	757 057

Akk. av- og nedskr. 01.01.2018	(614 130)
Akkumulerte avskr. 31.12.2018	(711 909)
Balanseført verdi pr. 31.12.2018	45 148

Årets avskrivninger	(97 779)
Økonomisk levetid	3 - 5 years
Avskrivningsplan: Lineær	20 - 33,33 %

Note 6 - Bankinnskudd

I posten bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 119 290. Skyldig skattetrekk er kr 119 290 den 31.12.2019.



Noter 2019 TEXTILE SERVICES AS

Note 7 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	(64 017)	175 462
+/- Permanente forskjeller	4 700	15 059
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	43 112	74 432
Årets skattegrunnlag	(16 205)	241 375

Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22 %	0	0
Sum	0	0

+/- Endring i utsatt skatt

Skattekostnad i resultatregnskapet	0	55 516
---	----------	---------------

Betalbar skatt i skattekostnad	0	
--------------------------------	---	--

Betalbar skatt i balansen	0	0
----------------------------------	----------	----------

Note 8 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført:

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2019	31.12.2019	Change
Anelggsmidler	(103 480)	(146 593)	43 112
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(16 205)	16 205
Netto forskjeller	(103 480)	(146 953)	59 317
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	103 480	146 953	(43 112)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.19 basert på 22%	0	0	0

Utsatt skattefordel balanseføres ikke, dette i henhold til god regnskapsskikk for små foretak.

Note 9 - Aksjekapital

Foretaket har 300 aksjer, pålydende kr 100,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000. Foretaket har en aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett. Alle aksjene er eid av Imtiaz Majeed, som også er styreleder.

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital pr 01.01.2019	30 000	70 000	294 525	394 525
Tap			-64 017	-64 017
Egenkapital pr 31.12.2019	30 000	70 000	230 508	330 508