

ÅRSRAPPORT 2015

Set-Light ApS

Strandvejen 441, st.
2930 Klampenborg

CVR nr. 27693563

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 31. maj 2016

Dirigent

Mads Hage Thomsen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for tiden 1. januar 2015- 31. december 2015	9
Balance pr. 31. december 2015	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Set-Light ApS
Strandvejen 441, st.
2930 Klampenborg

CVR-nr.: 27693563
Stiftelsesdato: 4. marts 2004
Hjemsted: Lyngby-Taarbæk Kommune
Regnskabsår: 1. januar 2015 - 31. december 2015

Direktion

Mads Hage Thomsen

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
31. maj 2016, på selskabets adresse.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for Set-Light ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsrapporten for næste år ikke revideres. Virksomheden opfylder betingelserne for fravalg.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klampenborg, den 31. maj 2016

Direktion:

Mads Hage Thomsen

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er finansiering samt salg og udlejning af lys og dermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er i regnskabsåret ikke indtruffet nogle udsædvanlige forhold.

Forventet udvikling

Ledelsen forventer et positivt resultat for næste regnskabsår. Selskabets ledelse forventer at kunne reetablere egenkapitalen ved egen indtjening over de næste par år.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Set-Light ApS 2015 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger. Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk. 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

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

Omkostninger til råvarer og hjælpemidler

Råvarer og hjælpemidler forbrugt ved udførelsen af periodens arbejde.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indregnes som omkostninger i form af salgs-, lokale- og administrationsomkostninger mv.

Finansielle poster

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 godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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 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 nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1. januar 2015- 31. december 2015

Note	2015	2014
Bruttofortjeneste	637.112	27.502
Personaleomkostninger		
Lønninger	-758.126	-629.852
Andre udgifter til social sikring	-55.112	-28.068
Personaleomkostninger i alt	-813.238	-657.920
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-56.540	-50.029
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	-56.540	-50.029
Finansiering		
Andre finansielle omkostninger	-365.967	-81.590
Ordinært resultat før skat	-598.633	-762.037
Ekstraordinære indtægter	0	833.412
Ekstraordinære udgifter	0	-4.789.612
Ekstraordinært resultat før skat	-598.633	-4.718.237
ÅRETS RESULTAT	-598.633	-4.718.237
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-598.633	-4.718.237
Disponeret i alt	-598.633	-4.718.237

Balance pr. 31. december 2015

Note	2015	2014
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	162.305	190.400
Materielle anlægsaktiver i alt	162.305	190.400
Anlægsaktiver i alt	162.305	190.400
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	153.191	131.508
Andre tilgodehavender	0	132.964
Tilgodehavender i alt	153.191	264.472
Likvide beholdninger	45.096	72.254
Likvide beholdninger i alt	45.096	72.254
Omsætningsaktiver i alt	198.287	336.726
AKTIVER I ALT	360.592	527.126

Balance pr. 31. december 2015

Note	2015	2014
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	126.000	126.000
Overført resultat	-4.878.446	-160.206
Årets resultat	-598.633	-4.718.237
Egenkapital i alt	-5.351.079	-4.752.443
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	4.602.452	4.741.065
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4.602.452	4.741.065
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	13.644	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	19.741	87.205
Anden gæld	1.075.834	451.299
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.109.219	538.504
Gældsforpligtelser i alt	5.711.671	5.279.569
PASSIVER I ALT	360.592	527.126

1. Forpligtelser og sikkerhedsstillelser
2. Nærtstående parter
3. Finansiering

Noter

1. Forpligtelser og sikkerhedsstillelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.

Selskabet har ikke påtaget sig andre forpligtelser eller sikkerhedsstillelser udover sædvanlige forretningsmæssige.

2. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Direktør Mads Hage Thomsen

Transaktioner med nærtstående parter

Ingen.

Ejerforhold

Følgende aktionær er noteret i selskabets aktionærfortegnelse: Set-Up A/S

3. Finansiering

Selskabet har tabt sin egenkapital men forventer ved egen hjælp at kunne reetablere egenkapitalen.