

# Tablesetting ApS

Lollandsgade 28, st mf  
8000 Aarhus C

Årsrapport  
1. februar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

27/05/2019

Camilla MacPherson  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Noter .....	10

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomheden

Tablesetting ApS

Lollandsgade 28, st mf

8000 Aarhus C

Telefonnummer: 20673137

e-mailadresse: camilla@tablesetting.dk

CVR-nr: 38158236

Regnskabsår: 01/02/2018 - 31/12/2018

# Ledelsesberetning

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er udlejning og leasing af andre varer til personlig brug og husholdningsbrug i.a.n.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret for Tablesetting ApS er fra 2018 omlagt fra ultimo data 31/1 til ultimo dato pr. 31/12, hvilket indebærer at indeværende regnskabsår løber fra 1. februar 2018 – 31. december 2018.

Regnskabsårets slutning er således synkroniseret den Holding konstruktion og sambeskatning, CVR nr. 3999 6480 Cammac Holding IVS, som selskabet nu er en del af. Tilsvarende vil det fremover blive muligt, at udnytte det skattemæssige underskud, som vil blive udviklet synkront med virksomhedens ekspansion. Generelt burde det indebære en lempeligere beskatning for Holding konstruktionen i en årrække fremover. Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på kr. 26.974 og selskabets, balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 83.629, hvilket er en væsentlig forbedring i forhold til tidligere år.

### Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tablesetting ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2018 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, op- 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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

#### 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 godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Med selskabets indtræden i en holding konstruktion med et datterselskab, som kun kan levere positiv skattepligtig indkomst, vil det fra indeværende år, være muligt at aktivere tidligere års og indeværende års skattemæssige underskud, til modregning i en udefinerbar årrække fremover.

#### Balancen

##### Driftsmidler

Driftsmidler består af småanskaffelser, som genanvendes til udlejning med en forventet levetid på gennemsnitligt 4 år. Driftsmidler er opført til kostpris som afskrives med 25% pr. år.

Beskadigede driftsmidler udgiftsføres som løbende afgang.

##### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

##### Omsætningsaktiver

Under omsætningsaktiver aktiveres fra i år et skattemæssigt aktiv, som på statusdagen har udsigt til løbende

at blive udnyttet fuldt ud inden for en treårig periode.

### **Egenkapital**

#### **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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

# Resultatopgørelse 1. feb. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2016/18 kr.
Nettoomsætning .....		263.875	124.739
Eksterne omkostninger .....	1	-145.664	-103.887
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>118.211</b>	<b>20.852</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-115.736	-70.336
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>2.475</b>	<b>-49.484</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-1.219	-1.281
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>1.256</b>	<b>-50.765</b>
Skat af årets resultat .....	3	25.718	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>26.974</b>	<b>-50.765</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		26.974	-50.765
<b>I alt .....</b>		<b>26.974</b>	<b>-50.765</b>

# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2016/18 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		276.871	211.008
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>276.871</b>	<b>211.008</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>276.871</b>	<b>211.008</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		320	13.660
Andre tilgodehavender .....		83.138	
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>83.458</b>	<b>13.660</b>
Likvide beholdninger .....		9.919	11.091
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>93.377</b>	<b>24.751</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>370.248</b>	<b>235.759</b>



# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2016/18 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Andre reserver .....		57.420	
Overført resultat .....		-23.791	-50.765
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>83.629</b>	<b>-765</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		286.619	211.087
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....			25.437
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>286.619</b>	<b>236.524</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>286.619</b>	<b>236.524</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>370.248</b>	<b>235.759</b>

# Noter

## 1. Eksterne omkostninger

Note 1	2018	2017
Eksterne omkostninger	kr.	kr.
Lokaleomkostninger i alt .....	-56.447	-43.918
Marketing- og rejseomkostninger i alt .....	-41.359	-38.531
Bilomkostninger	-702	0
Administrationsomkostninger i alt .....	-47.156	21.438
<b>Eksterne omkostninger i alt .....</b>	<b>-89.216</b>	<b>103.887</b>

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

Note 2	31/12 2018	31/1 2017
Afskrivninger og Materielle anlægsaktiver	kr.	kr.
Driftsmidler til kostpris .....	281.344	281.344
Årets tilgang .....	181.599	-
<b>Driftsmidler i alt .....</b>	<b>462.943</b>	<b>281.344</b>
Årets afskrivninger 25% .....	-115.736	-70.336
Akkumulerede afskrivninger, tidligere år .....	-70.336	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>276.871</b>	<b>211.008</b>

### 3. Skat af årets resultat

Note 3	31/12 2018	31/1 2017
Skat af årets resultat	kr.	kr.
Ordinært resultat før skat .....	1.256	-50.765
Ej fradragsberettigede omkostninger .....	0	689
Tilbageførte afskrivninger .....	115.736	70.336
Småanskaffelser i år .....	-181.599	-281.344
<b>Skattepligtig indkomst .....</b>	<b>-116.992</b>	<b>-261.084</b>
Skattemæssigt underskud tidligere år .....	-261.084	0
<b>Akkumuleret skattemæssigt underskud .....</b>	<b>-378.076</b>	<b>261.084</b>

Note 4	31/12 2018	31/1 2017
Aktivering af skat	kr.	kr.
Skattepligtig indkomst i år .....	-116.992	-
Skattemæssigt underskud tidligere år .....	-261.084	-
<b>Akkumuleret skattemæssigt underskud .....</b>	<b>-378.076</b>	<b>-</b>
Årets aktiverede skat, 22% af 116.900 .....	25.718	-
Aktivering af tidligere års skattemæssige underskud, .....	57.420	-
22% af 261.000		
<b>Aktiveret skat i alt .....</b>	<b>83.138</b>	<b>-</b>

#### Bemærkning:

Med udsigt til udnyttelse af det skattemæssige underskud aktiveres årets og tidligere års skat.

### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

Note 2	31/12 2018	31/1 2017
Afskrivninger og Materielle anlægsaktiver	kr.	kr.
Driftsmidler til kostpris .....	281.344	281.344
Årets tilgang .....	181.599	-
<b>Driftsmidler i alt .....</b>	<b>462.943</b>	<b>281.344</b>
Årets afskrivninger 25% .....	-115.736	-70.336
Akkumulerede afskrivninger, tidligere år .....	-70.336	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>276.871</b>	<b>211.008</b>

## 5. Kortfristede gældsforpligtelser i alt

Note 5	<b>31/12 2018</b>	<b>31/1 2017</b>
<b>Kortfristede forpligtelser</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Skyldig kunder .....	6	
Mellemregning Udlæg/Gæld til ejer .....	259.702	211.087
Skyldig leverandører .....	25.712	25.437
Hensatte forpligtelser .....	1199	
<b>Kortfristede forpligtelser i alt .....</b>	<b>286619</b>	<b>236.524</b>

## 6. Oplysning om eventualforpligtelser

### Note 6

#### Eventualposter mv.:

Den solidariske hæftelse i en sambeskatning mellem koncernforbundne selskaber betyder, at der skal oplyses om hæftelsen. På statusdagen opgøres denne eventual forpligtelse til maksimalt 20.000 kr., men ansættes til 0 kr, da der ikke er nogen målbar og reel værdi pr. statusdagen

Herudover er der ingen eventualposter pr. statusdagen

#### Pantsætninger og sikkerhedsstillelser:

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

## 7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2018</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	1

Der er kun en medarbejder i hele koncernen, men vedkommende arbejder på tværs af alle virksomheder.