

Tablesetting ApS

Øster Kringelvej 32, 8250 Egå

CVR-nr. 38 15 82 36

Årsrapport

1. januar - 31. december 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

Camilla Ann Macpherson
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Tablesetting ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egå, den 29. juni 2022

Direktion

Camilla Ann Macpherson

Cecilie Cyrella Glistrup Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Tablesetting ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tablesetting ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vejle, den 29. juni 2022

One Revision

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 39 09 02 79

Allan Hess Andersen

statsautoriseret revisor
mne19789

Selskabsoplysninger

Selskabet	Tablesetting ApS Øster Kringelvej 32 8250 Egå
	CVR-nr.: 38 15 82 36
	Regnskabsår: 1. januar 2021 - 31. december 2021
Direktion	Camilla Ann Macpherson Cecilie Cyrella Glistrup Nielsen
Revisor	One Revision Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Roms Hule 8, st. 7100 Vejle
Modervirksomhed	CAMMAC Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af udlejning og leasing af andre varer til personlig-, husholdning- og arrangementsbrug.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.715 t.kr. mod 672 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 322 t.kr. mod -47 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Årets resultat og den økonomiske udvikling er væsentligt påvirket af coronakrisen og de restriktioner, som blev implementeret i Danmark og resten af verden for at dæmme op for pandemiens udbredelse.

Årets resultat er lavere end forventet ved regnskabsårets begyndelse, men anses for tilfredsstillende under de givne forhold. Resultatet er opnået som følge af en ekstraordinær indsats af medarbejderne, ikke mindst under coronakrisen. Selskabet har modtaget statslig kompensation i forbindelse med coronakrisen. Størrelsen af kompensationen udgør 373 t.kr., og er indregnet i årsregnskabet under Andre driftsindtægter. Specifikation heraf findes i note 1 om særlige poster.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bruttofortjeneste	1.714.678	672.081
2 Personaleomkostninger	-836.110	-439.635
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-442.913	-270.640
Driftsresultat	435.655	-38.194
Andre finansielle indtægter	936	600
Øvrige finansielle omkostninger	-12.543	-22.069
Resultat før skat	424.048	-59.663
3 Skat af årets resultat	-101.751	13.078
Årets resultat	322.297	-46.585
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	322.297	0
Disponeret fra overført resultat	0	-46.585
Disponeret i alt	322.297	-46.585

Balance 31. december

Aktiver			
Note	2021	2020	
Anlægsaktiver			
4	Udvikling af hjemmeside	45.238	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	45.238	0
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.153.518	635.609
	Materielle anlægsaktiver i alt	1.153.518	635.609
6	Deposita	17.700	5.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	17.700	5.000
	Anlægsaktiver i alt	1.216.456	640.609
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	36.055	5.170
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	9.917	0
	Udsudte skatteaktiver	0	34.132
	Periodeafgrænsningsposter	10.068	2.077
	Tilgodehavender i alt	56.040	41.379
	Likvide beholdninger	20.957	18.299
	Omsætningsaktiver i alt	76.997	59.678
	Aktiver i alt	1.293.453	700.287

Balance 31. december

Passiver		
Note	2021	2020
Egenkapital		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	339.507	17.214
Egenkapital i alt	389.507	67.214
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	67.619	0
Hensatte forpligtelser i alt	67.619	0
Gældsforpligtelser		
Modtagne forudbetalinger fra kunder	244.397	115.870
Leverandører af varer og tjenesteydelser	872	1.037
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	309.599	276.503
Anden gæld	281.459	239.663
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	836.327	633.073
Gældsforpligtelser i alt	836.327	633.073
Passiver i alt	1.293.453	700.287
1 Særlige poster		
7 Eventualposter		

Noter

1. Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og -tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskaraktter.

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat påvirket af en række forhold, som afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

Indtægter:

Covid-19 kompensation omsætning og omkostninger	178.884
Covid-19 kompensation selvstændige	194.373
	<u>373.257</u>

Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:

Andre driftsindtægter	<u>373.257</u>
Resultat af særlige poster netto	<u>373.257</u>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	818.649	437.647
Andre omkostninger til social sikring	7.573	1.988
Personaleomkostninger i øvrigt	9.888	0
	<u>836.110</u>	<u>439.635</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>2</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	0
Årets regulering af udskudt skat	<u>101.751</u>	<u>-13.078</u>
	<u>101.751</u>	<u>-13.078</u>

Noter

	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
4. Udvikling af hjemmeside		
Kostpris 1. januar 2021	0	0
Tilgang i årets løb	<u>50.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>50.000</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	0	0
Årets afskrivninger	<u>-4.762</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	<u>-4.762</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>45.238</u>	<u>0</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2021	1.274.390	728.379
Tilgang i årets løb	<u>956.255</u>	<u>546.011</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>2.230.645</u>	<u>1.274.390</u>
Afskrivninger 1. januar 2021	-638.781	-368.141
Årets afskrivninger	<u>-438.346</u>	<u>-270.640</u>
Afskrivninger 31. december 2021	<u>-1.077.127</u>	<u>-638.781</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>1.153.518</u>	<u>635.609</u>
6. Deposita		
Kostpris 1. januar 2021	5.000	5.000
Tilgang i årets løb	17.700	0
Afgang i årets løb	<u>-5.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>17.700</u>	<u>5.000</u>
Opskrivninger 1. januar 2021	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>17.700</u>	<u>5.000</u>

7. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Andre eventualforpligtelser:

Selskabet har en huslejeforpligtelse på 6 md. på 35 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Cammac Holding ApS, CVR-nr. 39996480 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen fremgår af administrationselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tablesetting ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration samt lokaler.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger og internt oparbejdede rettigheder indregnes i resultatopgørelsen som omkostninger i anskaffelsesåret.

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved 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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende de efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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 og for betalte acon-toskatter.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Tablesetting ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Camilla Ann Macpherson

Adm. direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-609333081106

IP: 77.241.xxx.xxx

2022-06-30 08:58:44 UTC

NEM ID 

Cecilie Cyrella Glistrup Nielsen

Adm. direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-442175851938

IP: 109.59.xxx.xxx

2022-06-30 09:58:07 UTC

NEM ID 

Allan Hess Andersen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:39090279-RID:39197041

IP: 185.103.xxx.xxx

2022-06-30 13:12:43 UTC

NEM ID 

Camilla Ann Macpherson

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-609333081106

IP: 188.177.xxx.xxx

2022-06-30 14:01:50 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: TQXE4-824EC-IHK06-GAP85-QDWEE3-NHXKW

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>