

# **Modelbooking ApS**

**Frederiksgade 34, st., 8000 Aarhus C**

**CVR-nr. 40 01 79 68**

## **Årsrapport**

**12. november 2018 - 31. december 2019**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. juni 2020.

---

Mette Tønnesen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	3
<b>Årsregnskab 12. november 2018 - 31. december 2019</b>	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Noter	7
Anvendt regnskabspraksis	9

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 12. november 2018 - 31. december 2019 for Modelbooking ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 12. november 2018 - 31. december 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018/19 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, den 12. juni 2020

**Direktion**

Mette Tønnesen

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til anpartshaveren i Modelbooking ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Modelbooking ApS for regnskabsåret 12. november 2018 - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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.

Aarhus C, den 12. juni 2020

### **Kvist & Jensen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 36 71 77 85

Lasse Nejsum  
statsautoriseret revisor  
mne31373

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Modelbooking ApS Frederiksgade 34, st. 8000 Aarhus C
	CVR-nr.: 40 01 79 68
	Stiftet: 12. november 2018
	Hjemsted: Aarhus
	Regnskabsår: 12. november 2018 - 31. december 2019
<b>Direktion</b>	Mette Tønnesen
<b>Revisor</b>	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
<b>Modervirksomhed</b>	Tess Holding ApS

**Resultatopgørelse**

---

<u>Note</u>	12/11 2018 - 31/12 2019
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>2.000.842</b>
2 Personaleomkostninger	-1.972.484
<b>Driftsresultat</b>	<b>28.358</b>
Andre finansielle indtægter	2.084
Øvrige finansielle omkostninger	-117
<b>Resultat før skat</b>	<b>30.325</b>
Skat af årets resultat	-6.666
<b>Årets resultat</b>	<b>23.659</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>	
Overføres til overført resultat	23.659
<b>Disponeret i alt</b>	<b>23.659</b>

**Balance**

---

<b>Aktiver</b>	<b>31/12 2019</b>
<u>Note</u>	<u></u>
<b>Anlægsaktiver</b>	
Deposita	545
Finansielle anlægsaktiver i alt	545
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>545</b>
 <b>Omsætningsaktiver</b>	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	160.211
Tilgodehavender i alt	160.211
Likvide beholdninger	258.713
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>418.924</b>
 <b>Aktiver i alt</b>	<b>419.469</b>

**Balance**

<u>Note</u>	<u>31/12 2019</u>
<b>Passiver</b>	
<b>Egenkapital</b>	
3 Virksomhedskapital	50.000
4 Overført resultat	23.659
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>73.659</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	30.313
Selskabsskat	6.666
Anden gæld	308.831
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>345.810</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>345.810</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>419.469</u></b>
<b>1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter</b>	
<b>5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>	
<b>6 Eventualposter</b>	



## Noter

---

### 1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive modelvirksomhed samt enhver beslægtet aktivitet efter direktionens skøn og nærmere beslutning.

12/11 2018  
- 31/12 2019

---

### 2. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	1.902.839
Pensioner	50.667
Andre omkostninger til social sikring	18.978
	<hr/> <b>1.972.484</b> <hr/>

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<hr/> 2 <hr/>
--	---------------

---

31/12 2019

---

### 3. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 12. november 2018	<hr/> 50.000 <hr/>
	<hr/> <b>50.000</b> <hr/>

### 4. Overført resultat

Årets overførte overskud eller underskud	<hr/> 23.659 <hr/>
	<hr/> <b>23.659</b> <hr/>

### 5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2019.

### 6. Eventualposter

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Tess Holding ApS, CVR-nr. 40930191 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

## Noter

---

### 6. Eventualposter (fortsat)

#### Sambeskatning (fortsat)

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Modelbooking ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten aflægges i danske kroner. Årsrapporten omfatter selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke er medtaget sammenligningstal.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt 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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

#### 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.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurs tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### 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

#### Finansielle anlægsaktiver

##### Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

##### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

#### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

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

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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.

#### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.