

Modelbooking ApS
Marselis Boulevard 24, 4. tv, 8000 Aarhus C
CVR-nr. 40 01 79 68
Årsrapport
1. januar - 31. december 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. september 2022.

Mette Tønnesen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, den 12. september 2022

Direktion

Mette Tønnesen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Modelbooking ApS

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

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, 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 revisoreres 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.

Aarhus, den 12. september 2022

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

Lasse Nejsum

statsautoriseret revisor
mne31373

Selskabsoplysninger

Selskabet	Modelbooking ApS Marselis Boulevard 24, 4. tv 8000 Aarhus C
	CVR-nr.: 40 01 79 68
	Stiftet: 12. november 2018
	Hjemsted: Aarhus
	Regnskabsår: 1. januar 2021 - 31. december 2021
Direktion	Mette Tønnesen
Revisor	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Modervirksomhed	Tess Holding ApS

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bruttofortjeneste	986.699	1.232.291
5 Personaleomkostninger	-1.188.588	-1.353.019
Driftsresultat	-201.889	-120.728
Andre finansielle indtægter	6.073	97
Øvrige finansielle omkostninger	-12.482	-8.620
Resultat før skat	-208.298	-129.251
Skat af årets resultat	44.655	26.630
Årets resultat	-163.643	-102.621
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-163.643	-102.621
Disponeret i alt	-163.643	-102.621

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Anlægsaktiver		
Deposita	1.100	1.100
Finansielle anlægsaktiver i alt	1.100	1.100
Anlægsaktiver i alt	1.100	1.100
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	89.259	159.901
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	11.000
Udskudte skatteaktiver	71.285	26.630
Andre tilgodehavender	421	27.535
Tilgodehavender i alt	160.965	225.066
Likvide beholdninger	215.613	412.941
Omsætningsaktiver i alt	376.578	638.007
Aktiver i alt	377.678	639.107

Balance 31. december

Passiver		
Note	2021	2020
Egenkapital		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	-242.605	-78.962
Egenkapital i alt	-192.605	-28.962
Gældsforpligtelser		
Modtagne forudbetalinger fra kunder	2.500	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	10.000
Anden gæld	557.783	658.069
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	570.283	668.069
Gældsforpligtelser i alt	570.283	668.069
Passiver i alt	377.678	639.107

- 1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter
- 2 Kapitalforhold
- 3 Regnskabsmæssig skøn vedrørende COVID-19 kompensationspakker
- 4 Særlige poster
- 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 7 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	50.000	23.659	73.659
Årets overførte overskud eller underskud	0	-102.621	-102.621
Egenkapital 1. januar 2021	50.000	-78.962	-28.962
Årets overførte overskud eller underskud	0	-163.643	-163.643
	50.000	-242.605	-192.605

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

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

2. Kapitalforhold

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen. Ledelsen forventer, at egenkapitalen reetableres gennem positive resultater i de kommende år.

3. Regnskabsmæssig skøn vedrørende COVID-19 kompensationspakker

Ved regnskabsaflæggelsen er der foretaget skøn vedrørende måling af gæld hidrørende fra statens COVID-19 kompensationspakker til tabt omsætning, faste omkostninger og løn. Det er ledelsens vurdering, at målingen er foretaget ud fra bedste skøn for den kompensation, der med rimelig sandsynlighed forventes tilbagebetalt, men samtidigt er skønnet forbundet med usikkerhed, idet den endelige afregning bl.a. afhænger af Erhvervsstyrelsens godkendelse af slutafregningerne. Den endelige kompensationsafregning kan derfor medføre positive og negative reguleringer i forhold til det indregnede beløb.

4. Særlige poster

I bruttofortjenesten indgår t.kr. 331 fra regnskabsposten andre driftsindtægter vedrørende kompensation fra statens COVID-19 hjælpepakker.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
5. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.127.830	1.300.130
Pensioner	45.600	45.600
Andre omkostninger til social sikring	<u>15.158</u>	<u>7.289</u>
	<u>1.188.588</u>	<u>1.353.019</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 <u>2</u>	 <u>2</u>

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2021.

Noter

7. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Tess Holding ApS, CVR-nr. 40930191, som er administrationsselskab 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.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning omfatter værdien af årets leverede ydelser, inklusive udlæg for kunder med fradrag af mer værdiafgift og prisnedslag, der er direkte forbundet med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til modeller, fotograf samt kørselsomkostninger.

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 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 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 kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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 regnskabspraxis

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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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-to skatter.

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 Modelbooking ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

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

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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.

Gældsforpligtelser

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

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Mette Tønnesen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-923666525099
Tidspunkt for underskrift: 12-09-2022 kl.: 13:21:50
Underskrevet med NemID

Lasse Nejsum

Som Revisor NEM ID
RID: 39774782
Tidspunkt for underskrift: 12-09-2022 kl.: 13:24:52
Underskrevet med NemID

Mette Tønnesen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-923666525099
Tidspunkt for underskrift: 12-09-2022 kl.: 15:20:45
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 72ea8duSwMJ248363516

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.