

SET-LIGHT ApS

Årsrapport

1. januar 2014 - 31. december 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/06/2015

Mads Hage Thomsen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

SET-LIGHT ApS

Strandvejen 441, st null

2930 Klampenborg

Telefonnummer: 32965634

CVR-nr: 27693563

Regnskabsår: 01/01/2014 - 31/12/2014

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar 2014 – 31. december 2014 for SET-LIGHT ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er vores opfattelse, at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klampenborg, den 27/06/2015

Direktion

Mads Hage Thomsen

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsregnskabet er aflagt med henblik på at give et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2014 – 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Regnskabsklasse

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

Indregning og måling

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til den foregående regnskabsperiode.

Generelle indregningsmetoder

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 i de følgende afsnit nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris.

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.

....

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Ledelsen har i overensstemmelse med årsregnskabsloven valgt at sammendrage en række regnskabsposter i regnskabsposten "Bruttofortjeneste".

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning reduceret med andre stykomkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen 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.

Andre stykomkostninger omfatter konsulentopgaver.

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager til medarbejdere, pensioner samt andre omkostninger til social sikring.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Ekstraordinære indtægter og udgifter

Ekstraordinære indtægter og udgifter vedrører poster opstået i forbindelse med rekonstruktioner i koncernen, samt i forbindelse med selskabets opfyldelse af en kautionsforpligtelse overfor koncernselskaber.

Skat

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

....

Balance

Tilgodehavender

Tilgodehavender, samt eventuelt ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen måles til amortiseret kostpris. For kortfristede tilgodehavender svarer dette normalt til den pålydende værdi.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser.

Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter under aktiver

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

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Kortfristet gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket i praksis svarer til nettorealiseringsværdi.

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 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.

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.

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 %.

....

Resultatopgørelse 1. jan 2014 - 31. dec 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		193.252	270.021
Personaleomkostninger	1	-657.920	-99.221
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-50.029	0
Resultat af ordinær primær drift		-514.697	170.800
Øvrige finansielle omkostninger	2	-87.340	-16.079
Ordinært resultat før skat		-602.037	154.721
Ekstraordinære indtægter		833.412	0
Ekstraordinære omkostninger	3	-4.949.612	0
Ekstraordinært resultat før skat		-4.718.237	154.721
Skat af årets resultat		0	-41.323
Årets resultat		-4.718.237	113.398
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-4.718.237	113.398
I alt		-4.718.237	113.398

Balance 31. december 2014

Aktiver

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Færdiggjorte udviklingsprojekter		0	162.429
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	162.429
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		190.400	0
Materielle anlægsaktiver i alt		190.400	190.400
Anlægsaktiver i alt		190.400	162.429
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		131.508	258.950
Andre tilgodehavender		132.964	80.000
Tilgodehavender i alt		264.472	338.950
Likvide beholdninger		72.254	445.254
Omsætningsaktiver i alt		336.726	784.204
Aktiver i alt		527.126	976.633

Balance 31. december 2014

Passiver

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Registreret kapital mv.		126.000	126.000
Overført resultat		-4.878.446	-160.206
Egenkapital i alt		-4.752.446	-34.209
Skyldig selskabsskat		0	41.323
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	41.323
Gæld til banker		4.741.065	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		96.206	1.858
Anden gæld		309.119	937.661
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		133.182	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.279.572	980.842
Gældsforpligtelser i alt		5.279.572	980.842
Passiver i alt		527.126	946.633

Noter

1. Personaleomkostninger

	2014 kr.	2013 kr.
Løn og gager	629.852	98.611
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	28.068	610
	657.920	99.221

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2014 kr.	2013 kr.
Renter pengeinstitutter	81.850	16.079
Renter uden skattemæssigt fradrag	5.746	0
Finansielle omkostninger i alt	657.920	16.079

3. Ekstraordinære omkostninger

	2014 kr.	2013 kr.
Tab på selvskyldnerkaution for tilknyttede virksomheder	4.789.612	0
	4.789.612	0

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er i lighed med tidligere år konsulent og entrepriceopgaver indenfor scene og studiebyggeri og dermed beslægtet virksomhed.

Selskabet har i året måttet indfri en kautionsforpligtelse overfor tilknyttede virksomheder. Der er truffet aftale med kreditinstitut om en langsigtet afvikling af den derved opståede gæld, hvorfor det er ledelsens opfattelse, at selskabet kan aflægge årsrapport med fortsat drift for øje.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Set Up A/S, cpr. nr. 18 50 28 01, c/o Thomsen, Strandvejen 441 st., 2930 Klampenborg.

Nærtstående parter

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter: ingen.

Koncernforhold

Grundet størrelsesforhold aflægges der ikke koncernregnskab.

8. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst. Der findes ikke bogført skatteaktiv.