
The Set ApS

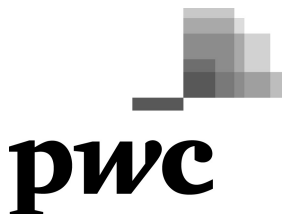
Årsrapport for 2013/14

(regnskabsår 11/10 - 31/12)

CVR-nr. 35 51 49 10

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 11/6 2015

Mathias Krog Holt
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 11. oktober - 31. december 4

Balance 31. december 5

Noter til årsrapporten 6

Regnskabspraksis 8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 11. oktober 2013 - 31. december 2014 for The Set ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2013/14.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 11. juni 2015

Direktion

Mathias Krog Holt

Kenneth Wexiø Hansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i The Set ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for The Set ApS for regnskabsåret 11. oktober 2013 - 31. december 2014 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 FSR – danske revisors Ethiske 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.

Hellerup, den 11. juni 2015

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Hans Peter Hartzberg
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

The Set ApS
Vermundsgade 40B, 3.
2100 København Ø

CVR-nr.: 35 51 49 10
Regnskabsperiode: 11. oktober - 31. december
Hjemstedskommune: København

Hovedaktivitet

Selskabets formål er undervisningsvirksomhed og hermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Direktion

Mathias Krog Holt
Kenneth Wexiø Hansen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Resultatopgørelse 11. oktober - 31. december

	Note	2013/14 DKK
Bruttotab		-16.102
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-2.990
Resultat før finansielle poster		-19.092
Finansielle omkostninger		-27
Resultat før skat		-19.119
Skat af årets resultat		0
Årets resultat		-19.119

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	0
Overført resultat	-19.119
	-19.119

Balance 31. december

	Note	2013/14 DKK
Aktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		36.435
Materielle anlægsaktiver	1	36.435
Deposita		39.000
Finansielle anlægsaktiver	2	39.000
Anlægsaktiver		75.435
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		89.750
Andre tilgodehavender		13.000
Tilgodehavender		102.750
Likvide beholdninger		178.476
Omsætningsaktiver		281.226
Aktiver		356.661
Passiver		
Selskabskapital		80.000
Overført resultat		-19.119
Egenkapital	3	60.881
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		90.854
Anden gæld		204.926
Kortfristede gældsforpligtelser		295.780
Gældsforpligtelser		295.780
Passiver		356.661
Nærtstående parter og ejerforhold	4	

Noter til årsrapporten

1 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK
Kostpris 11. oktober	0
Tilgang i årets løb	39.425
Kostpris 31. december	39.425
Opskrivninger 11. oktober	0
Opskrivninger 31. december	0
Ned- og afskrivninger 11. oktober	0
Årets afskrivninger	2.990
Ned- og afskrivninger 31. december	2.990
Regnskabsmæssig værdi 31. december	36.435

2 Finansielle anlægsaktiver

	Deposita DKK
Kostpris 11. oktober	0
Tilgang i årets løb	39.000
Kostpris 31. december	39.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december	39.000

3 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 11. oktober	80.000	0	80.000
Årets resultat	0	-19.119	-19.119
Egenkapital 31. december	80.000	-19.119	60.881

Noter til årsrapporten

4 Nærtstående parter og ejerforhold

Grundlag

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Mathias Krog Holt

Kenneth Wexiø Hansen

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for The Set ApS for 2013/14 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskab for 2013/14 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder indirekte + direkte produktionsomkostninger og omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Af- og nedskrivninger

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

Regnskabspraksis

Finansielle poster

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.600 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Finansielle gældsforpligtelser

Lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.