

# **PLAY CONSULTING ApS**

Gungdyvej 53  
8362 Hørning

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**30/11/2016**

---

**Eik Braun Ottosen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Egenkapitalopgørelse .....	10
Noter .....	11

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**           PLAY CONSULTING ApS  
Gungdyvej 53  
8362 Hørning

                                  CVR-nr:               31880211  
                                  Regnskabsår:       01/07/2015 - 30/06/2016

**Bankforbindelse**       Sydbank  
Kongens Nytorv 30  
1050 København K  
DK Danmark

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabet leverer konsulentytelser inden for management, PR og design.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Ingen.

# Anvendt regnskabspraksis

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

Regnskabsåret 2015/16 omfatter perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsregnskabet er i øvrigt aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Resultatopgørelse

### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendrages omsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger til en post benævnt bruttofortjeneste.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang og indtægten kan opgøres pålideligt og betaling forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 bevægelser direkte i egenkapitalen.

## Balance

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

### Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

**Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris. Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

# Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning .....		580.043	212.041
Eksterne omkostninger .....		-240.821	-217.731
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>339.222</b>	<b>-5.690</b>
Personaleomkostninger .....		-436.151	-149.504
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-96.929</b>	<b>-155.194</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-20.095	-22.677
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-117.024</b>	<b>-177.871</b>
Skat af årets resultat .....	1	24.759	38.083
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-92.265</b>	<b>-139.788</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-92.265	-139.788
<b>I alt .....</b>		<b>-92.265</b>	<b>-139.788</b>

# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver .....		328.393	328.393
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>328.393</b>	<b>328.393</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>328.393</b>	<b>328.393</b>
Udsudte skatteaktiver .....		89.842	65.083
Andre tilgodehavender .....			22
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>89.842</b>	<b>65.105</b>
Likvide beholdninger .....		25.585	0
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>115.427</b>	<b>65.105</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>443.820</b>	<b>393.498</b>



# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-455.602	-363.338
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-330.602</b>	<b>-238.338</b>
Gæld til banker .....		0	32.948
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>32.948</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		177.780	71.074
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		596.642	527.814
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>774.422</b>	<b>598.888</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>774.422</b>	<b>631.836</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>443.820</b>	<b>393.498</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	-363.337	-238.337
Årets resultat .....		-92.265	-92.265
Egenkapital, ultimo .....	125.000	-455.602	-330.602

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Ændring af udskudt skat	28.913	39.185
Regulering vedrørende tidligere år	-4.154	-1.102
	<u>24.759</u>	<u>-3.835</u>

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke indgået kautions-, veksel-, leasing- eller garantiforpligtelser.

## 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen af virksomhedens aktiver er stillet til sikkerhed over for tredjemand.

## 4. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

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

Eik Braun Ottosen  
St.St.Blichers Gade 22, 02.  
8000 Aarhus C