

# **PLAY CONSULTING ApS**

Gungdyvej 53  
8362 Hørning

Årsrapport  
1. juli 2017 - 30. juni 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**30/11/2018**

**Eik Alain René Poul Braun Ottosen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

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

                                  CVR-nr:           31880211  
                                  Regnskabsår:   01/07/2017 - 30/06/2018

**Bankforbindelse**       Sydbank  
8362 Hørning  
DK Danmark

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret for perioden 1. juli 2017 til 30. juni 2018 for Play Consulting ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Århus, den 30/11/2018

## Direktion

Eik Alain René Poul Braun Ottosen  
Direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revision er fravalgt i det kommende regnskabsår.

# Ledelsesberetning

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten i virksomheden er at at levere konsulentytelser inden for management, PR og design, og hermed be-slægtet virksomhed.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018 udviser et resultat på 233 t.kr., og selskabets egenkapital pr. 30. juni 2018 udgør 656 t.kr.

For regnskabsåret 2018/2019 forventes et positivt resultat.

Direktionen anser ikke resultatet for tilfredsstillende og har påbegyndt forbedrende tiltag.

## **Begivenheder efter regnskabets afslutning**

Der er efter balancedagen ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

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 acontoskatte.

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. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>-196.928</b>	<b>352.306</b>
Personaleomkostninger .....	1	-64.711	-328.558
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-261.639</b>	<b>23.748</b>
Andre finansielle indtægter .....		69.560	0
Øvrige finansielle omkostninger .....	2	-40.745	-26.587
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-232.824</b>	<b>-2.839</b>
Skat af årets resultat .....	3	0	-89.842
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-232.824</b>	<b>-92.681</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-232.824	-92.681
<b>I alt .....</b>		<b>-232.824</b>	<b>-92.681</b>



# Balance 30. juni 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 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>
Andre tilgodehavender .....		1.408.584	1.237
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.408.584</b>	<b>1.237</b>
Likvide beholdninger .....		54.723	7.846
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.463.307</b>	<b>9.083</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.791.700</b>	<b>337.476</b>

# Balance 30. juni 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-781.107	-548.283
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-656.107</b>	<b>-423.283</b>
Gæld til banker .....		0	13.510
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>13.510</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		1.705.483	194.332
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		742.324	552.917
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.447.807</b>	<b>747.249</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.447.807</b>	<b>760.759</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.791.700</b>	<b>337.476</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	-548.283	-423.283
Årets resultat .....	0	-232.824	-232.824
Egenkapital, ultimo .....	125.000	-781.107	-656.107

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Løn og gager	64.521	326.286
Pensionsbidrag	189	2.272
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	<u>64.711</u>	<u>328.558</u>

## 2. Øvrige finansielle omkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Renter, bank	117	97
Gebyrer, bank	990	2.501
Renter, mellemregning anpartshaver	24.134	22.885
Renter, andre	15.504	1.104
	<u>40.745</u>	<u>26.587</u>

## 3. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Ændring af udskudt skat	0	-89.842
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>-89.842</u>

## 4. Oplysning om eventualaktiver

Selskabet har skattemæssige merværdier på 634 t.kr. Den nominelle værdi heraf udgør 22%, i alt 139 t.kr. Det udskudte skatteaktiv er ikke indregnet i balancen som følge af usikkerhed om muligheden for at anvende aktivet.

## 5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke indgået kautions-, veksel-, leasing- eller garantiforpligtelser pr. 30/6-2018.

## **6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen af virksomhedens aktiver er stillet til sikkerhed over for tredjemand pr. 30/6-2018.