

Engage Management ApS

Ørestads Boulevard 73

2300 København S

CVR-nr. 35656170

Årsrapport 01.07.2017 - 30.06.2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 20.12.2018

Dirigent

Navn: Peter Larsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2017/18	5
Balance pr. 30.06.2018	6
Egenkapitalopgørelse for 2017/18	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Engage Management ApS
Ørestads Boulevard 73
2300 København S

CVR-nr.: 35656170
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.07.2017 - 30.06.2018

Direktion

Mathis Saaby Bentzen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
City Tower, Værkmestergade 2
8000 Aarhus C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2017 - 30.06.2018 for Engage Management ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2017 - 30.06.2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.07.2017 - 30.06.2018 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 20.12.2018

Direktion

Mathis Saaby Bentzen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Engage Management ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Engage Management ApS for regnskabsåret 01.07.2017 - 30.06.2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt 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 den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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 20.12.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Søren Lykke

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne32785

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består af salg af telemarketingsydelser samt gavekort til hotelophold mv.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 499 t. kr., hvilket anses af ledelsen for at være tilfredsstillende.

Sidste år havde selskabet et underskud på 1.318 tkr. hvilket medførte, at selskabets egenkapital faldt til -1.041 tkr. Dette års overskud har forbedret egenkapitalen til -542 tkr. Det er ledelsens forventning, at selskabskapitalen genetableres fuldt ud over de næste 1-2 år.

I det selskabet fortsat har positiv likviditet og en fornuftig likviditetsgrad, er det ledelsens vurdering, at årsrapporten kan aflægges under forudsætning om fortsat drift.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2017/18

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste/tab		826.490	(1.716.367)
Personaleomkostninger	1	(187.923)	0
Driftsresultat		638.567	(1.716.367)
Andre finansielle indtægter		17.851	43.141
Andre finansielle omkostninger		(13.716)	(11.450)
Resultat før skat		642.702	(1.684.676)
Skat af årets resultat	2	(144.000)	366.308
Årets resultat		498.702	(1.318.368)
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		498.702	(1.318.368)
		498.702	(1.318.368)

Balance pr. 30.06.2018

<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	797.733	1.674.192
Udskudt skat	248.000	392.000
Andre tilgodehavender	479.554	479.660
Tilgodehavender	<u>1.525.287</u>	<u>2.545.852</u>
Likvide beholdninger	<u>227.193</u>	<u>1.086.396</u>
Omsætningsaktiver	<u>1.752.480</u>	<u>3.632.248</u>
Aktiver	<u>1.752.480</u>	<u>3.632.248</u>

Balance pr. 30.06.2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Virksomhedskapital		60.000	60.000
Overført overskud eller underskud		<u>(602.066)</u>	<u>(1.100.768)</u>
Egenkapital		<u>(542.066)</u>	<u>(1.040.768)</u>
Andre hensatte forpligtelser		<u>1.139.284</u>	<u>1.936.544</u>
Hensatte forpligtelser		<u>1.139.284</u>	<u>1.936.544</u>
Anden gæld		<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		676.601	857.063
Anden gæld		<u>398.661</u>	<u>1.799.409</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.075.262</u>	<u>2.656.472</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.155.262</u>	<u>2.736.472</u>
Passiver		<u>1.752.480</u>	<u>3.632.248</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		

Egenkapitaloppgørelse for 2017/18

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	60.000	(1.100.768)	(1.040.768)
Årets resultat	0	498.702	498.702
Egenkapital ultimo	60.000	(602.066)	(542.066)

Noter

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	185.083	0
Andre omkostninger til social sikring	2.840	0
	187.923	0
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	1	0
	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
2. Skat af årets resultat		
Ændring af udskudt skat	144.000	(366.308)
	144.000	(366.308)
3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen		

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger og administrationsomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, 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.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til udstedte gavekort.

Andre hensatte forpligtelser indregnes og måles som det bedste skøn over de omkostninger, der er nødvendige for på balancedagen at afvikle forpligtelserne. Hensatte forpligtelser med forventet forfaldstid ud over et år fra balancedagen måles til tilbagediskonteret værdi.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.