

Revisionsfirmaet



Ole Vestergaard

Statsautoriserede revisorer

PlayCo ApS

Mallevej 3, 9681 Ranum

CVR-nr.: 38 42 29 87

Årsrapport for 16/2 - 31/12 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 6/4 2018.

Annemette Færch, dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4 - 5
Ledelsesberetning m.v.	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 16. februar 2017 - 31. december 2017	
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Noter	11 - 12
Anvendt regnskabspraksis	13 - 14

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 16. februar 2017 - 31. december 2017 for PlayCo ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2017 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 16. februar 2017 - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ranum den 7. marts 2018

Direktion:



Annemette Færch

Bestyrelse:



Jens Vasehus
Formand



Annemette Færch
Næstformand

Bernd Schönhoff



Jimmy Bossen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i PlayCo ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for PlayCo ApS for regnskabsåret 16. februar 2017 - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorer etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet, og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 16. februar 2017 - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer - fortsat

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Fårup den 7. marts 2018

Revisionsfirmaet Ole Vestergaard
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr.: 31 50 17 41



Karsten Laursen

Statsautoriseret revisor

mne27785

Selskabsoplysninger

Selskabet

PlayCo ApS
Mallevej 3
9681 Ranum
Telefon:
CVR-nr.: 38 42 29 87
Stiftelsesdato: 2. maj 2005
Hjemsted: Vesthimmerland

Ejere med ejerandel over 5%

EC Play ApS, Vesterbrogade 24 A, 3., 1620 København V
BOS Service ApS, Vesterled 11, 9681 Ranum
NB17 Holding ApS, Salbjergvej 25, 4622 Havdrup

Tilknyttede virksomheder

BOS A/S	Ejerandel: 100%
Guldborg Legepladser ApS	Ejerandel: 100%

Bestyrelse

Jens Vasehus	Formand
Annemette Færch	Næstformand
Bernd Schönhoff	
Jimmy Bossen	

Direktion

Annemette Færch

Pengeinstitut

Jyske Bank

Revisor

Revisionsfirmaet Ole Vestergaard
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Bakkevænget 16
8990 Fårup

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at producere, sælge og vedligeholde institutionscykler og naturlegepladser via de to datterselskaber BOS A/S og Guldborg Legepladser ApS.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Året har været præget af en positiv udvikling.

Årets omsætning og resultat anses for tilfredsstillende.

Forventet udvikling

Selskabet forventer en stigende omsætning og et forbedret resultat i begge datterselskaber for det kommende år. Såvel det lokale marked som selskabets påbegyndte internationaliseringsproces vil bidrage til udviklingen.

Resultatopgørelse

Noter	2017
Bruttofortjeneste	-47.300
Personaleomkostninger	<u>0</u>
Driftsresultat før finansielle poster	-47.300
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0
Finansielle indtægter	0
Finansielle omkostninger	<u>-378.932</u>
Årets resultat før skat	-426.232
Skat af årets resultat	<u>86.709</u>
Årets resultat	<u>-339.523</u>
Forslag til resultatdisponering	
Overførsel til næste år	-339.523
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>
Disponeret i alt	<u>-339.523</u>

Balance

Noter	31/12 2017	Åbning 16/2 2017
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	22.565.309	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	22.565.309	0
Anlægsaktiver i alt	22.565.309	0
Tilgodehavende selskabsskat	86.709	0
Tilgodehavender i alt	86.709	0
Likvide beholdninger	0	50.000
Omsætningsaktiver i alt	86.709	50.000
Aktiver i alt	22.652.018	50.000

Balance

Noter	31/12 2017	Åbning 16/2 2017
Anpartskapital	100.000	50.000
Overført resultat	10.125.786	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
2 Egenkapital i alt	10.225.786	50.000
Hensættelse til udskudt skat	0	0
Hensættelser i alt	0	0
Gæld til kreditinstitutter	8.400.000	0
Ansvarlig lånekapital	1.200.000	0
3 Langfristede gældsforpligtelser i alt	9.600.000	0
Gæld til kreditinstitutter	2.138.000	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	32.100	0
Anden gæld	356.132	0
Ansvarlig lånekapital	300.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.826.232	0
Gældsforpligtelser i alt	12.426.232	0
Passiver i alt	22.652.018	50.000
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver

				Tilknyttede virksomheder
Anskaffelsessum primo				0
Tilgang i året				22.565.309
Afgang i året				0
Anskaffelsessum ultimo				<u>22.565.309</u>
Opskrivning primo				0
Årets opskrivning				0
Opskrivning ultimo				<u>0</u>
Bogført værdi ultimo				<u>22.565.309</u>
Goodwill ved køb af kapitalandele i 2017				<u>15.528.097</u>
		Årets resultat	Ejerandel	Regnskabsmæssig værdi
Associerede virksomheder:	Egenkapital			
BOS A/S, Ranum	8.848.631	3.137.386	100%	16.039.157
Guldborg Legepladser ApS, Havdrup	1.464.238	138.270	100%	6.526.152

Noter

2. Egenkapital

	Anparts- kapital	Overkurs	Overført resultat	Forslag til udbytte
Indskud 16/2 2017	50.000	0	0	0
Kapitalforhøjelse 23/2 2017	50.000	10.465.309	0	0
Overført	0	-10.465.309	10.465.309	0
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-339.523	0
Forslag til udbytte	0	0	0	0
	<hr/>			
Saldo pr. 31/12 2017	100.000	0	10.125.786	0

3. Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 31/12 2017	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Jyske Bank	10.500.000	2.100.000	0
Ansvarlig lånekapital	1.500.000	300.000	0
	<hr/>		
I alt	12.000.000	2.400.000	0

4. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet hæfter solidarisk med tilknyttede virksomheder for skat af koncernens sambe-skattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat mv.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med Jyske Bank er der stillet sikkerhed i aktierne i BOS A/S og anparterne i Guldborg Legepladser ApS med en samlet regnskabsmæssig værdi på DKK 22.565.309.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for PlayCo ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra Regnskabsklasse C.

De væsentligste elementer i den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til er følgende:

Resultatopgørelsen

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet indgår i en sambeskatning med sin modervirksomhed og dennes øvrige dattervirksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Resultatopgørelsen

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbytte deklareres.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis – fortsat

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 under-skud, 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 nettorealisationsværdi.

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%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionskostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.