

Revisionsfirmaet



Ole Vestergaard

Statsautoriserede revisorer

# URBA PLAY ApS

Kirstinehøj 52, 2770 Kastrup

CVR-nr.: 41 90 58 67

## Årsrapport for 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 30. januar 2024

Jimmy Thisted Bossen, dirigent

This document has esignatur Agreement-ID: 96417eztuUC251529478

## Indholdsfortegnelse

	Side
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring	4
<b>Ledelsesberetning m.v.</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. januar 2023 - 31. december 2023</b>	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 for URBA PLAY ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023.

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

Revision af årsrapporten er fravalgt. Betingelserne for fravalg af revision er fortsat opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup den 30. januar 2024

I direktionen:

Jimmy Thisted Bossen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i URBA PLAY ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for URBA PLAY ApS for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023, på grundlag af bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet er ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fårup den 30. januar 2024

**Revisionsfirmaet Ole Vestergaard**  
**Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab**

CVR-nr.: 31 50 17 41

Ole Vestergaard  
Statsautoriseret revisor

mne11740

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

URBA PLAY ApS  
Kirstinehøj 52  
2770 Kastrup  
CVR-nr.: 41 90 58 67  
Stiftelsesdato: 26. november 2020  
Hjemsted: Kastrup

### Ejere med ejerandel over 5%

NB17 Holding ApS, Kirstinehøj 52, 2770 Kastrup

### Direktion

Jimmy Thisted Bossen

### Pengeinstitut

Jyske Bank

### Revisor

Revisionsfirmaet Ole Vestergaard  
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab  
Bakkevænget 16  
8990 Fårup

## Ledelsesberetning

### Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består primært af engroshandel med kontormøbler og legepladser.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

## Resultatopgørelse

Noter	2023	2022
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>353.383</b>	<b>-170.048</b>
1 Personaleomkostninger	-425.415	-437.994
Andre driftsomkostninger	0	-15.000
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-34.000	-34.000
<b>Driftsresultat før finansielle poster</b>	<b>-106.032</b>	<b>-657.042</b>
Andre finansielle indtægter	50	0
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	-68.450	-6.037
Andre finansielle omkostninger	-126	-1.142
<b>Årets resultat før skat</b>	<b>-174.557</b>	<b>-664.221</b>
Skat af årets resultat	38.254	146.129
<b>Årets resultat</b>	<b>-136.303</b>	<b>-518.093</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	-136.303	-518.093
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-136.303</b>	<b>-518.093</b>

Noter	Balance	
	31/12 2023	31/12 2022
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	87.833	121.833
Materielle anlægsaktiver i alt	87.833	121.833
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>87.833</b>	<b>121.833</b>
Fremstillede varer og handelsvarer	538.448	52.756
Varebeholdninger i alt	538.448	52.756
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	21.797	10.625
Andre tilgodehavender	14.250	27.375
Udskudt skatteaktiv	247.532	209.279
Tilgodehavender i alt	283.579	247.279
Likvide beholdninger	919.400	337.748
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>1.741.427</b>	<b>637.783</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>1.829.260</b>	<b>759.616</b>
Virksomhedskapital	40.000	40.000
Overført resultat	316.859	453.163
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>356.859</b>	<b>493.163</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	173.848	13.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.167.604	207.279
Anden gæld	130.948	46.175
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.472.400</b>	<b>266.453</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.472.400</b>	<b>266.453</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>1.829.260</b>	<b>759.616</b>

## 2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.



## Egenkapitalopgørelse

	Registreret kapital	Overført resultat
Egenkapital primo	40.000	453.163
Tilskud fra koncern	0	0
Forslag til resultatdisponering	0	-136.303
	<hr/>	<hr/>
Egenkapital ultimo	40.000	316.859

## Noter

	1/12 2020- 31/12 2021	
	2023	2022
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og vederlag	312.229	343.436
Pensioner	101.340	87.650
Andre omkostninger til social sikring	11.845	6.908
	<hr/>	<hr/>
Personaleomkostninger i alt	425.415	437.994
	<hr/>	<hr/>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	2	2
	<hr/>	<hr/>

## 2. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet hæfter solidarisk med tilknyttet virksomhed NB17 Holding ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat.

Der er indgået leasingkontrakt med restbetaling på i alt DKK 182.290. Den gennemsnitlige restløbetid er 37 måneder.

Selskabet har indgået lejeaftaler, der alle kan opsiges med almindelige anvendte opsigelsesvarsler. Selskabets lejeforpligtelse pr. 31. december 2023 udgør DKK 12.942.

## Noter

### 3. Anvendt regnskabspraksis

#### Generelt

Årsrapporten for URBA PLAY ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra Regnskabsklasse C.

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

#### Resultatopgørelsen

##### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

##### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

##### 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 selskabsskat og ændring 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 samt den helejede tilknyttede virksomhed. 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

##### Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

## Noter

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Fortjeneste og/eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for fremstillede varer og handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

### Tilgodehavender

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

### 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 gælds metode 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 nettorealiseringsværdi.

## Noter

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, bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### Gældsforpligtelser

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

Kundenr.: 66604

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Jimmy Bossen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

NAVNE & ADRESSEBESKYTTET

Direktør

ID: b60a357f-7ad7-49b8-a768-fbdf8cc9ef7c

Tidspunkt for underskrift: 30-01-2024 kl.: 09:31:07

Underskrevet med MitID



## Jimmy Bossen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

NAVNE & ADRESSEBESKYTTET

Dirigent

ID: b60a357f-7ad7-49b8-a768-fbdf8cc9ef7c

Tidspunkt for underskrift: 30-01-2024 kl.: 09:31:07

Underskrevet med MitID



## Ole Vestergaard

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Ole Laurits Vestergaard

Revisor

ID: eb7e1f67-9723-4910-804f-b36ff8d739fe

Tidspunkt for underskrift: 30-01-2024 kl.: 11:02:21

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 96417eztuUQ251529478

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).