

Play-house ApS
CVR-nr. 30822080

Årsrapport 2012

Godkendt på selskabets generalforsamling den 27.02.2013.

Dirigent

Navn: Bjarne Jensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2012	8
Balance pr. 31.12.2012	9
Egenkapitalopgørelse for 2012	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Play-house ApS
Stormgade 23, st. tv
6700 Esbjerg

CVR-nr.: 30822080

Hjemsted: Registreret i Esbjerg

Regnskabsår: 01.01.2012 - 31.12.2012

Direktion

Jan Erik Jessen, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Frodesgade 125
6701 Esbjerg

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 for Play-house 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. 31.12.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 27.02.2013

Direktion

Jan Erik Jessen
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Play-house ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Play-house ApS for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet 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 for 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven,.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Esbjerg, den 27.02.2013

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jan T. Toustrup
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er at drive spillehal fra lejede lokaler i Esbjerg.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet for 2012 udviser et underskud på 18 t.kr. mod et overskud på 34 t.kr. sidste år.

Resultatet anses af ledelsen som mindre tilfredsstillende.

Der forventes et forbedret resultat i 2013.

Begivenheder efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsrapporten 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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, 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, med fradrag for de omkostninger eksklusive personaleomkostninger, som årets aktivitet har ført.

Nettoomsætning

Nettoomsætning består af overskud ved drift af spillemaskiner.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af, renteindtægter samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger og gebyrer.

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

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Bruttofortjeneste		212.326	378.083
Personaleomkostninger	1	(225.878)	(320.793)
Af- og nedskrivninger		<u>(9.388)</u>	<u>(9.388)</u>
Driftsresultat		(22.940)	47.902
Andre finansielle indtægter		792	0
Andre finansielle omkostninger		<u>(1.745)</u>	<u>(2.290)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(23.893)	45.612
Skat af ordinært resultat	2	<u>5.859</u>	<u>(11.973)</u>
Årets resultat		<u>(18.034)</u>	<u>33.639</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		80.000	8.000
Overført resultat		<u>(98.034)</u>	<u>25.639</u>
		<u>(18.034)</u>	<u>33.639</u>

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		781	10.169
Materielle anlægsaktiver	3	781	10.169
 Anlægsaktiver		 781	 10.169
Udskudt skat	4	5.617	0
Andre tilgodehavender		5.685	6.042
Tilgodehavende selskabsskat		6.048	0
Tilgodehavender		17.350	6.042
 Likvide beholdninger		 325.466	 361.814
 Omsætningsaktiver		 342.816	 367.856
 Aktiver		 343.597	 378.025

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		40.382	138.416
Forslag til udbytte for regnskabsåret		80.000	8.000
Egenkapital		<u>245.382</u>	<u>271.416</u>
Udskudt skat	4	<u>0</u>	<u>236</u>
Hensatte forpligtelser		<u>0</u>	<u>236</u>
Skyldig selskabsskat		0	2.888
Anden gæld		<u>98.215</u>	<u>103.485</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>98.215</u>	<u>106.373</u>
Gældsforpligtelser		<u>98.215</u>	<u>106.373</u>
Passiver		<u><u>343.597</u></u>	<u><u>378.025</u></u>
Eventualforpligtelser	5		

Egenkapitalopgørelse for 2012

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	138.416	8.000	271.416
Udbetalt udbytte	0	0	(8.000)	(8.000)
Årets resultat	0	(98.034)	80.000	(18.034)
Egenkapital ultimo	125.000	40.382	80.000	245.382

Noter

	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> kr.
1. Personalemkostninger		
Gager og løn	182.497	271.834
Andre omkostninger til social sikring	10.427	15.868
Andre personaleomkostninger	32.954	33.091
	<u>225.878</u>	<u>320.793</u>
	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> kr.
2. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	0	12.888
Ændring af udskudt skat	(5.853)	(824)
Regulering vedrørende tidligere år	(6)	(91)
	<u>(5.859)</u>	<u>11.973</u>
		<u>Andre anlæg, driftsmateri- el og inven- tar kr.</u>
3. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		46.938
Kostpris ultimo		<u>46.938</u>
Af- og nedskrivninger primo		(36.769)
Årets afskrivninger		(9.388)
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>(46.157)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>781</u>

Noter

	2012	2011
	kr.	kr.
4. Udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	2.589	1.171
Tilgodehavender	(1.325)	(1.407)
Fremførbare skattemæssige underskud	4.353	0
	5.617	(236)

5. Eventualforpligtelser

Øvrige garantier udgør på balancetidspunktet 47.500 kr.