

OnePlay ApS
CVR-nr. 31494818

Årsrapport 2012

Godkendt på selskabets generalforsamling den 28.06.2013.

Dirigent

Navn: Benjamin Hestbeck Johansen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2012	10
Balance pr. 31.12.2012	11
Egenkapitalopgørelse for 2012	13
Noter	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

OnePlay ApS
Tempovej 10, 1
2750 Ballerup

CVR-nr.: 31494818
Hjemsted: Ballerup
Regnskabsår: 01.01.2012 - 31.12.2012

Telefon: 38411400
Hjemmeside: www.oneplay.com
E-mail: support@oneplay.com

Direktion

Lasse Martin Jensen, Administrerende direktør
Andreas Krøjtsfeldt Hestbeck, Økonomidirektør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 for OnePlay ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Albertslund, den 28.06.2013

Direktion

Lasse Martin Jensen
Administrerende direktør

Andreas Krøjtsfeldt Hestbeck
Økonomidirektør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i OnePlay ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for OnePlay 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.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion skal vi henvise til oplysningerne i ledelsesberetningens afsnit om begivenheder efter balancedagen og note 1 om selskabets fortsatte drift, hvoraf det fremgår, at selskabet har fået likviditet fra investor til finansiering af selskabets udvikling, således at selskabet kan fortsætte og støtte den planlagte virksomhed. Ledelsen har ved regnskabsaflæggelsen forudsat, at selskabet følger de lagte budgetter, og har derfor aflagt årsregnskabet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Vi har ikke haft grundlag for at anlægge en anden vurdering.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

København, den 28.06.2013

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jesper Schaltz
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består af udlejning og salg af elektronisk underholdning til private.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 742 t.kr., hvilket var forventet og anses som tilfredsstillende. Årets vækst har ligeledes været tilfredsstillende og ses blandt andet ved, at bruttoresultatet i år er positivt.

Der forventes vækst i 2013, og blandt andet høj omsætningsvækst som følge af geografisk ekspansion. Selskabet har bl.a. etableret sig i USA. Ledelsen forventer samlet set et mindre positivt resultat i 2013.

Begivenheder efter balancedagen

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

Der er efter regnskabsårets afslutning forhandlet en ny og stor aftale på plads med en investor. Selskabet har i denne forbindelse fået tilført likviditet i form af en kontant kapitalforhøjelse samt lån fra investor. Ligeledes har selskabets ejere konverteret den ansvarlige lånekapital til egenkapital, således at selskabets kapitalberedskab er styrket. Yderligere har selskabet fået bevilliget en højere trækningsret hos kreditinstituttet. Der henvises desuden til note 1 i regnskabet for en nærmere omtale heraf.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

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, ændring i lagre af færdigvarer, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter regnskabsårets forbrug af råvarer og hjælpematerialer efter regulering for forskydning i beholdninger af disse varer mv. fra primo til ultimo. I posten indgår eventuelt svind og sædvanlige nedskrivninger af de pågældende lagerbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 fra bank.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger og nettokurstab vedrørende gæld i fremmed valuta.

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

Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle rettigheder mv. omfatter erhvervede immaterielle rettigheder.

Erhvervede immaterielle rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Rettighederne afskrives lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden udgør 3 år, dog maksimalt restløbetiden for de pågældende rettigheder.

Immaterielle rettigheder mv. nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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	3 år
---	------

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

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene 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.

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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

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 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		201.305	(100)
Personaleomkostninger	2	(533.300)	(479)
Af- og nedskrivninger	3	<u>(329.832)</u>	<u>(202)</u>
Driftsresultat		(661.827)	(781)
Andre finansielle indtægter		950	0
Andre finansielle omkostninger		<u>(81.515)</u>	<u>(38)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(742.392)	(819)
Skat af ordinært resultat	4	<u>0</u>	<u>207</u>
Årets resultat		<u>(742.392)</u>	<u>(612)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(742.392)</u>	<u>(612)</u>
		<u>(742.392)</u>	<u>(612)</u>

Balance pr. 31.12.2012

	Note	2012 kr.	2011 t.kr.
Erhvervede lignende rettigheder		236.936	179
Immaterielle anlægsaktiver	5	236.936	179
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		445.689	391
Materielle anlægsaktiver	6	445.689	391
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		48.125	28
Andre tilgodehavender		13.432	13
Udskudt skat		255.606	256
Finansielle anlægsaktiver	7	317.163	297
Anlægsaktiver		999.788	867
Fremstillede varer og handelsvarer		182.854	32
Varebeholdninger		182.854	32
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		69.231	13
Andre tilgodehavender		7.030	12
Periodeafgrænsningsposter		4.429	0
Tilgodehavender		80.690	25
Omsætningsaktiver		263.544	57
Aktiver		1.263.332	924

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	8	298.288	298
Overført overskud eller underskud		<u>(1.297.116)</u>	<u>(554)</u>
Egenkapital		<u>(998.828)</u>	<u>(256)</u>
Ansvarlig lånekapital	9	576.267	244
Bankgæld		598.186	758
Leverandører af varer og tjenesteydelser		259.008	26
Anden gæld	10	<u>828.699</u>	<u>152</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.262.160</u>	<u>1.180</u>
Gældsforpligtelser		<u>2.262.160</u>	<u>1.180</u>
Passiver		<u>1.263.332</u>	<u>924</u>
Going concern	1		
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

Egenkapitalopgørelse for 2012

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	298.288	(554.724)	(256.436)
Årets resultat	0	(742.392)	(742.392)
Egenkapital ultimo	298.288	(1.297.116)	(998.828)

Noter

1. Going concern

OnePlay ApS har pr. 31. december 2012 tabt anparts kapitalen, og selskabets egenkapital er negativ med 959 t.kr. Ledelsen er opmærksom på, at selskabslovens bestemmelser i § 119 om kapitaltab skal iagttages.

Selskabet har i 2013 modtaget en væsentlig finansiering til sikring af selskabets fortsatte drift. Det forventes, at den nye finansiering vil sikre at selskabet kan realisere de planlagte mål og vækst i udlandet. Der henvises i øvrigt til omtalen i ledelsesberetningen. .

2. Personaleomkostninger

	2012 kr.	2011 t.kr.
Gager og løn	489.698	454
Andre omkostninger til social sikring	37.492	25
Andre personaleomkostninger	6.110	0
	533.300	479

3. Af- og nedskrivninger

	2012 kr.	2011 t.kr.
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	99.972	47
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	217.741	165
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	12.119	(10)
	329.832	202

4. Skat af ordinært resultat

	2012 kr.	2011 t.kr.
Ændring af udskudt skat	0	(207)
	0	(207)

Noter

	Erhvervede lignende ret- tigheder kr.
5. Immaterielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	240.747
Tilgange	169.308
Afgange	(13.139)
Kostpris ultimo	396.916
Af- og nedskrivninger primo	(61.028)
Årets afskrivninger	(99.972)
Tilbageførsel ved afgange	1.020
Af- og nedskrivninger ultimo	(159.980)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	236.936
	Andre anlæg, driftsmateri- el og inven- tar kr.
6. Materielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	715.002
Tilgange	273.192
Kostpris ultimo	988.194
Af- og nedskrivninger primo	(324.765)
Årets afskrivninger	(217.740)
Af- og nedskrivninger ultimo	(542.505)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	445.689

Noter

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Andre tilgodehavender kr.	Udskudt skat kr.
7. Finansielle anlægsaktiver			
Kostpris primo	28.125	13.432	255.606
Tilgange	20.000	0	0
Kostpris ultimo	48.125	13.432	255.606
Regnskabsmæssig værdi ultimo	48.125	13.432	255.606

	Hjemsted	Ejerandel %
Dattervirksomheder:		
OnePlay AB	Sverige	100,00
OnePlay LLC	USA	100,00

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominal værdi kr.
8. Virksomhedskapital			
Anpartskapital	298.288	1,00	298.288
	298.288		298.288

	2012 kr.	2011 kr.	2010 kr.	2009 kr.	2008 kr.
Bevægelser i virksomhedskapitalen					
Virksomhedskapital primo	298.288	125.000	125.000	125.000	0
Kapitalforhøjelse	0	173.288	0	0	125.000
Virksomhedskapital ultimo	298.288	298.288	125.000	125.000	125.000

9. Ansvarlig lånekapital

I januar 2013 er 400 t.kr. af det ansvarlige lån konverteret til egenkapital.

Noter

	2012	2011
	kr.	t.kr.
10. Anden gæld		
Moms og afgifter	359.246	0
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	88.951	24
Andre skyldige omkostninger	380.502	128
	828.699	152

	2012	2011
	kr.	t.kr.
11. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb	52.545	0

12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.