

Playwood Project ApS

Birkevænget 12, 3520 Farum

CVR-nr. 36 41 23 99

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2017.

Michael Rud Jakobsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Playwood Project ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Farum, den 31. maj 2017

Direktion

Michael Rud Jakobsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Playwood Project ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Playwood Project ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 Deres 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, De 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.

København, den 31. maj 2017

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Henrik J. Thomsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Playwood Project ApS
Birkevænget 12
3520 Farum

CVR-nr.: 36 41 23 99

Stiftet: 20. oktober 2014

Hjemsted: Farum

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Michael Rud Jakobsen

Revisor

Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dirch Passers Allé 76
2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udvikle, producere og distribuere spillet Tactile, samt lignende forbunden virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 30.460 mod -30.298 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -202.356 mod -317.657 sidste år.

Kapitalberedskab:

Selskabet har pr. 31. december 2016 en negativ egenkapital på kr. 440.013. Der henvises til note 1.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Playwood Project ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, indregnes nettoomsætningen kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genindvundet.

Vareforbrug omfatter udviklingsomkostninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mm.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Playwood Project ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatoppgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	30.460	-30.298
2 Personaleomkostninger	-340.293	-266.557
Driftsresultat	-309.833	-296.855
Øvrige finansielle omkostninger	-37.505	-20.802
Resultat før skat	-347.338	-317.657
Skat af årets resultat	144.982	0
Årets resultat	-202.356	-317.657
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-202.356	-317.657
Disponeret i alt	-202.356	-317.657

Balance 31. december

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
Deposita		<u>13.500</u>	<u>13.500</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>13.500</u>	<u>13.500</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>13.500</u>	<u>13.500</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		4.971	0
Tilgodehavende selskabsskat		76.010	0
Andre tilgodehavender		8.482	134.413
3 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse		<u>2.337</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt		<u>91.800</u>	<u>134.413</u>
Likvide beholdninger		<u>189.529</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>281.329</u>	<u>134.413</u>
Aktiver i alt		<u>294.829</u>	<u>147.913</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
4	Virksomhedskapital	80.000	80.000
5	Overført resultat	<u>-520.013</u>	<u>-317.657</u>
	Egenkapital i alt	<u>-440.013</u>	<u>-237.657</u>
 Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	0	172.300
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.000	28.000
	Anden gæld	370.042	185.270
	Periodeafgrænsningsposter	<u>344.800</u>	<u>0</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>734.842</u>	<u>385.570</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>734.842</u>	<u>385.570</u>
	 Passiver i alt	 <u>294.829</u>	 <u>147.913</u>
 1 Usikkerhed om going concern			
6 Eventualposter			

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	
1. Usikkerhed om going concern			
Selskabet har pr 31. december 2016 en negativ egenkapital på kr. 440.013. Selskabet er som følge heraf afhængig af de fra banken, ekstern långiver og kapitalejer ydede kreditter.			
Selskabets ledelse vurderer, at opretholdelsen og forøgelsen af kreditfaciliteten hos banken til kr. 550.000, som bl.a. er sikret ved sikkerhed i ultimativ anpartshavers faste ejendom, sikrer at selskabet kan betale sine forpligtelser, som de forfalder til betaling. Herudover er der modtaget lån på kr. 350.000 fra ekstern långiver i december 2016. Ledelsen forventer endvidere, at fremskaffe yderligere ekstern finansiering i løbet af 2017, til betaling af ydelser mv.			
Selskabet forventer, at det udviklede spil Wartile bliver "final released" i sommeren 2017. Indtjeningen herfra forventes ligeledes at underbygge finansieringen af selskabets aktiviteter og gældsafvikling.			
Baseret herpå aflægger ledelsen årsrapporten for 2016 efter principperne for fortsat drift (going concern).			
2. Personaleomkostninger			
Lønninger og gager	334.575	263.160	
Andre omkostninger til social sikring	5.346	1.560	
Personaleomkostninger i øvrigt	372	1.837	
	<u>340.293</u>	<u>266.557</u>	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>	
3. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse			
	Rentefod	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret	Tilgodehavende i alt 31. december 2016
Kategori			
Direktion	10	0	2.337
4. Virksomhedskapital			
Virksomhedskapital 1. januar 2016		<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
		<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2016	-317.657	0
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-202.356</u>	<u>-317.657</u>
	<u>-520.013</u>	<u>-317.657</u>

6. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået finansieringsaftale som betyder at selskabet får stillet kr. 350.000 til rådighed. Som en del af denne aftale skal selskabet efter "final release" betale långiver kr. 350.000 via en 50/50 deling af indtjeningen i selskabet. Denne forpligtelse er ikke indregnet i årsregnskabet pr. 31. december 2016.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med PLAYWOOD GAMES ApS, CVR-nr. 36411937 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.