

ORVILLE MEDIA A/S

ÅRSRAPPORT

2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling,
den 6. juni 2014

Tim Antos Møllegaard

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	5
Årsregnskab 1. oktober - 31. december	
Anvendt regnskabspraksis.....	6-9
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11-12
Noter.....	13-15

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Orville Media A/S
	Hovedvagtsgade 8, 2. sal
	1103 København K
	CVR-nr.: 32 77 10 09
	Stiftet: 12. februar 2010
Bestyrelse	Hjemsted: København K
	Regnskabsår: 1. oktober - 31. december
	Brian Pedersen
	Jonas Reeh Petersen, formand
	Peter Hoch Skau-Andersen
Direktion	Tim Antos Møllegaard
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
	Kystvejen 29
	8000 Aarhus C
Pengeinstitut	Nordea Vesterport Afdeling
	Vesterbrogade 8
	0900 København C

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober - 31. december 2013 for Orville Media A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 3. juni 2014

Direktion

Tim Antos Møllegaard

Bestyrelse

Brian Pedersen

Jonas Reeh Petersen
Formand

Peter Hoch Skau-Andersen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Orville Media A/S

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Orville Media A/S for regnskabsåret 1. oktober - 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 3. juni 2014

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Steen Pedersen
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive markedsføringsaktivitet og beslægtet virksomhed samt konsulentarbejde.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Orville Media A/S for 2013 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Sammenligningstal

Sammenligningstallene i resultatopgørelsen kan ikke sammenholdes med indeværende år, da sidste år indeholder en 12 måneders periode, mens indeværende år dækker en omlægningsperiode på 3 måneder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

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

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I selskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af dattervirksomheder og associerede virksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

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 er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Patenter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Patenter afskrives over den resterende patentperiode og licenser afskrives over aftaleperioden. Afskrivningsperioden er fastsat til 3 år med en restværdi på 0 kr.

Software omfatter omkostninger der direkte og indirekte kan henføres til selskabets udviklingsaktiviteter og som opfylder kriterierne for indregning.

Software måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Software afskrives lineært efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden er fastsat til 3 år med en restværdi på 0 kr.

Immaterielle anlægsaktiver nedskrives generelt til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	3-8 år	0-30%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles i moderselskabets balance efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomheder og associerede virksomheders underbalance.

Deposita omfatter huslejedeposita, som indregnes og måles til kostpris. Der afskrives ikke på deposita.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdien 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, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. 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.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld, og for obligationslån svarer til en restgæld beregnet på grundlag af lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Hvis valutapositionen anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes urealiserede værdireguleringer direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til kursen på transaktionsdagen.

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER - 31. DECEMBER

	Note	2013 kr.	2012/13 kr.
BRUTTOFORTJENESTE.....		1.897.502	7.315.325
Personaleomkostninger.....	1	-1.807.210	-5.421.105
Af- og nedskrivninger.....		-290.932	-1.178.266
DRIFTSRESULTAT.....		-200.640	715.954
Indtægter af kapitalandele.....		-86.244	-332.796
Andre finansielle indtægter.....	2	45.169	82.139
Andre finansielle omkostninger.....		-43.673	-22.712
RESULTAT FØR SKAT.....		-285.388	442.585
Skat af årets resultat.....	3	38.003	-302.367
ÅRETS RESULTAT.....		-247.385	140.218
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Anvendt af tidligere års overskud.....		-247.385	140.218
I ALT.....		-247.385	140.218

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2013 kr.	2012/13 kr.
Software.....		1.204.743	1.342.016
Patenter og licenser.....		73.729	110.953
Immaterielle anlægsaktiver.....	4	1.278.472	1.452.969
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		228.545	257.137
Materielle anlægsaktiver.....	5	228.545	257.137
Lejededpositum.....		541.277	541.277
Finansielle anlægsaktiver.....	6	541.277	541.277
ANLÆGSAKTIVER.....		2.048.294	2.251.383
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer.....		423.975	423.975
Varebeholdninger.....		423.975	423.975
Tilgodehavender fra salg.....		10.280.290	9.853.344
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.....		103.239	104.853
Andre tilgodehavender.....		0	299.697
Periodeafgrænsningsposter.....		16.090	64.805
Tilgodehavender.....		10.399.619	10.322.699
Likvider.....		489.912	223.126
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		11.313.506	10.969.800
AKTIVER.....		13.361.800	13.221.183

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER	Note	2013 kr.	2012/13 kr.
Aktiekapital.....		500.000	500.000
Overført overskud.....		1.411.206	1.658.591
EGENKAPITAL.....	7	1.911.206	2.158.591
Hensættelse til udskudt skat.....		202.794	271.647
HENSATTE FORPLIGTELSE.....		202.794	271.647
Kreditinstitutter.....		99.859	109.544
Selskabsskat.....		0	247.865
Langfristede gældsforpligtelser.....	8	99.859	357.409
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		9.443.347	8.971.081
Selskabsskat.....		121.087	0
Anden gæld.....		1.583.507	1.462.455
Kortfristede gældsforpligtelser.....		11.147.941	10.433.536
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		11.247.800	10.790.945
PASSIVER.....		13.361.800	13.221.183
Eventualposter mv.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		
Ejerforhold	11		

NOTER

	2013 kr.	2012/13 kr.	Note
Personaleomkostninger			1
Løn og gager	1.765.747	5.278.526	
Pensioner	13.500	50.914	
Andre omkostninger til social sikring	27.963	91.665	
	1.807.210	5.421.105	
Andre finansielle indtægter			2
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	7.681	16.888	
Finansielle indtægter i øvrigt	37.488	65.251	
	45.169	82.139	
Skat af årets resultat			3
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	30.850	286.865	
Regulering af udskudt skat	-68.853	15.502	
	-38.003	302.367	
Immaterielle anlægsaktiver			4
	Software	Patenter og licenser	
Kostpris 1. oktober 2013	2.964.079	601.551	
Tilgang	87.843	0	
Kostpris 31. december 2013	3.051.922	601.551	
Afskrivninger 1. oktober 2013	1.622.062	490.598	
Årets afskrivninger	225.117	37.224	
Afskrivninger 31. december 2013	1.847.179	527.822	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013	1.204.743	73.729	
Materielle anlægsaktiver			5
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
Kostpris 1. oktober 2013		568.221	
Kostpris 31. december 2013		568.221	
Afskrivninger 1. oktober 2013		311.085	
Årets afskrivninger		28.591	
Afskrivninger 31. december 2013		339.676	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013		228.545	

NOTER

Note

Finansielle anlægsaktiver

6

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Lejededpositum
Kostpris 1. oktober 2013.....	80.000	541.277
Afgang.....	0	0
Kostpris 31. december 2013.....	80.000	541.277
Opskrivninger 1. oktober 2013.....	-458.326	
Årets opskrivninger	-86.243	
Opskrivninger 31. december 2013.....	-544.569	
Saldo ultimo.....	-464.569	541.277
Underbalance, tilgodehavender	464.569	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013.....	0	541.277

Kapitalandele i dattervirksomheder (kr.)

Virksomhed	Egenkapital	Resultat	Ejerandel %
Mailville ApS.....	-494.569	-86.243	100

Egenkapital

7

	Aktiekapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. oktober 2013.....	500.000	1.658.591	2.158.591
Forslag til årets resultatdisponering.....		-247.385	-247.385
Egenkapital 31. december 2013.....	500.000	1.411.206	1.911.206

Aktiekapitalen har ikke været ændret siden stiftelsen.

Aktiekapital

Aktiekapitalen er fordelt således:

A-aktier, 500 stk. a nom. 1.000 kr.....	500.000	500.000
	500.000	500.000

NOTER

				Note
Langfristede gældsforpligtelser				8
	1/10 2013 gæld i alt	31/12 2013 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Kreditinstitutter.....	109.544	99.859	37.000	0
Selskabsskat.....	247.865	0	0	0
	357.409	99.859	37.000	0
Eventualposter mv.				9
Selskabet har indgået huslejeforpligtelser, der på balancetidspunktet udgør 636 tkr. i uopsigelighedsperioden som udgør 3-6 måneder.				
<i>Hæftelse i sambeskatningen</i>				
Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.				
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser				10
Til sikkerhed for gæld til kreditinstitut, 100 tkr., er der givet et ejendomsforbehold i andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2013 udgør 100 tkr.				
Der er herudover ikke sket behæftelse af aktiver i form af pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.				
Ejerforhold				11
Følgende aktionærer er noteret i selskabets særlige aktionærfortegnelse over betydelige kapitalposter som ejende minimum 5% af stemmerne eller aktiekapitalen:				
Form 71 ApS				
Skovbyvej 7				
2740 Skovlunde				
J. Reeh Holding ApS				
Klaksvigsgade 7, 5. th.				
2300 København S				
Morten P. Holding ApS				
Linde Alle 4 1 7				
2750 Ballerup				
EM Medier ApS				
Tage Hansensvej 5				
8000 Aarhus C				
Tim Møllegaard Holding ApS				
Hovedvagtsgade 8, 2. tv.				
1103 København K				