

Zorse Media ApS
Jens Olsens Vej 9, 8200 Aarhus N

Årsrapport for
2015/16

CVR-nr. 26 45 26 94

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. juni 2017.

Michael Nuppenau
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2015 - 31. december 2016

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 10 Resultatopgørelse
- 11 Balance
- 13 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Zorse Media 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. juli 2015 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Århus N, den 9. juni 2017

Direktion

Michael Nuppenau

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Zorse Media ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Zorse Media ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Risskov, den 9. juni 2017

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Søren Anthon Pedersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Zorse Media ApS Jens Olsens Vej 9 8200 Aarhus N
	CVR-nr.: 26 45 26 94
	Regnskabsår: 1. juli - 31. december
Direktion	Michael Nuppenau
Revision	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Voldbjergvej 16, 2. sal 8240 Risskov
Modervirksomhed	Buroet ApS
Dattervirksomhed	Selskabet af 1. januar 2002 ApS, Aarhus

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i markedsføring og salg af softwareprogrammel til styring af elektroniske medier.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 398 t.kr. mod -5 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -6 t.kr. mod -41 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Zorse Media ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder. Selskabets regnskabsår er omlagt, således at dette regnskabsår omfatter perioden 1. juli 2015 - 31. december 2016.

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

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning 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.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

Anvendt regnskabspraxis

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandel i tilknyttet virksomhed indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklares.

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.

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

Materielle anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år	0 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/7 2015 - 31/12 2016	1/7 2014 - 30/6 2015
Bruttofortjeneste	397.977	-5.463
1 Personaleomkostninger	-52.893	0
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-16.667	0
Andre driftsomkostninger	-104.119	0
Resultat af primær drift	224.298	-5.463
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-125.000	0
Øvrige finansielle omkostninger	-104.968	-35.807
Resultat før skat	-5.670	-41.270
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-5.670	-41.270
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-5.670	-41.270
Disponeret i alt	-5.670	-41.270

Balance

Aktiver	<u>31/12 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<u>Note</u>		
Anlægsaktiver		
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	83.333	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>83.333</u>	<u>0</u>
3 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	125.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>125.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>83.333</u>	<u>125.000</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	478.375	0
Andre tilgodehavender	0	2.500
Periodeafgrænsningsposter	3.204	0
Tilgodehavender i alt	<u>481.579</u>	<u>2.500</u>
Likvide beholdninger	<u>2.335</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>483.914</u>	<u>2.500</u>
Aktiver i alt	<u>567.247</u>	<u>127.500</u>

Balance

Passiver	<u>31/12 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<u>Note</u>		
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	125.000	125.000
5 Overført resultat	-4.165.554	-4.159.884
Egenkapital i alt	<u>-4.040.554</u>	<u>-4.034.884</u>
 Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	698.269	691.671
Leverandører af varer og tjenesteydelser	126.631	12.500
Gæld til tilknyttede virksomheder	3.480.108	3.453.213
Anden gæld	302.793	5.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.607.801</u>	<u>4.162.384</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>4.607.801</u>	<u>4.162.384</u>
 Passiver i alt	<u>567.247</u>	<u>127.500</u>

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**7 Eventualposter**

Noter

	1/7 2015 - 31/12 2016	1/7 2014 - 30/6 2015	
1. Personalemkostninger			
Lønninger og gager	39.621	0	
Andre omkostninger til social sikring	1.136	0	
Personalemkostninger i øvrigt	12.136	0	
	52.893	0	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	0	0	
	31/12 2016	30/6 2015	
2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar			
Kostpris 1. juli 2015	476.739	476.739	
Tilgang i årets løb	100.000	0	
Kostpris 31. december 2016	576.739	476.739	
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	-476.739	-476.739	
Årets afskrivninger	-16.667	0	
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	-493.406	-476.739	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	83.333	0	
3. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed			
Kostpris 1. juli 2015	125.000	125.000	
Kostpris 31. december 2016	125.000	125.000	
Korrektion af tidligere opskrivning	-125.000	0	
Nedskrivninger 31. december 2016	-125.000	0	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	0	125.000	
Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport			
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Selskabet af 1. januar 2002 ApS, Aarhus	5,88 %	-3.204.338	-2.877.486
4. Virksomhedskapital			
Virksomhedskapital 1. juli 2015	125.000	125.000	
	125.000	125.000	

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2015	-4.159.884	-4.118.614
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-5.670</u>	<u>-41.270</u>
	<u>-4.165.554</u>	<u>-4.159.884</u>

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

7. Eventualposter**Eventualaktiver**

Selskabet har et ikke aktiveret skatteaktiv, som efter gældende skattesats kan opgøres til tkr. 980.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Knaldby Holding ApS, CVR-nr. 32264506 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat, tkr. 0.