
ONE Marketing A/S

Borgergade 14, 3 th, 1300 København K

Årsrapport for 2015/16

(regnskabsår 1/7 - 30/6)

CVR-nr. 28 85 01 23

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 27/9 2016

Olivier G. Poivey
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 6

Balance 30. juni 7

Noter til årsregnskabet 9

Regnskabspraksis 11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for ONE Marketing A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 27. september 2016

Direktion

Olivier Guillaume Poivey

Bestyrelse

Søren Brahm Lauritsen
formand

Olivier Guillaume Poivey

Lasse Rask

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i ONE Marketing A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ONE Marketing A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hellerup, den 27. september 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Jan Wright
statsautoriseret revisor

Stine Würtz Strunge
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

ONE Marketing A/S
Borgergade 14, 3 th
1300 København K

CVR-nr.: 28 85 01 23
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni
Hjemstedskommune: København

Bestyrelse

Søren Brahm Lauritsen, formand
Olivier Guillaume Poivey
Lasse Rask

Direktion

Olivier Guillaume Poivey

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup
Telefon 39 45 39 45
Telefax 39 45 39 87
www.pwc.dk

Ledelsesberetning

Årsrapporten for ONE Marketing A/S for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Hovedaktivitet

Selskabets formål er rådgivning, implementering, hosting og drift af programmer til optimering af omni-channel one-to one marketing, herunder særligt Campaign Management med tilhørende Business Intelligence løsninger.

Den primære målgruppe for ONE Marketing er mellemstore og store danske og nordiske virksomheder, hvor bistand ydes med henblik på at forbedre one-to-one marketing indsatsen, både på BtC og BtB markedet. Selskabet gennemfører både den forretningsmæssige og system/datamæssige implementering af de one-to-one marketing forbedringstiltag, som selskabet i samarbejde med kundernes respektive marketing afdelinger og tilknyttede reklamebureauer forudgående har identificeret, konkretiseret og prioriteret.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på DKK 1.091.590, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på DKK 4.130.125.

Selskabet har i perioden foretaget langsigtede investeringer relateret til IT, optimering af processer, yderligere ressourcer og produktudvikling. Ledelsen finder, på baggrund af ovenstående, resultatet for tilfredsstillende. Selskabet har i regnskabsåret konsolideret positionen som en af markedslederne, når det gælder implementering, hosting og drift af Campaign Management løsninger med tilhørende support og marketingrådgivning.

Strategi og målsætninger

Målsætninger og forventninger for det kommende år

Tilgangen af nye kunder og et øget aktivitetsniveau generelt, giver ledelsen grundlag for at antage, at der i indeværende regnskabsår vil blive opnået et tilfredsstillende økonomisk resultat med yderligere konsolidering til følge.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Bruttofortjeneste		19.827.157	19.751.457
Personaleomkostninger	1	-17.836.012	-17.936.959
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-569.031	-440.985
Resultat før finansielle poster		1.422.114	1.373.513
Finansielle indtægter		507	6.278
Finansielle omkostninger		-1.245	-25.803
Resultat før skat		1.421.376	1.353.988
Skat af årets resultat	2	-329.786	-350.201
Årets resultat		1.091.590	1.003.787

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	750.000	500.000
Overført resultat	341.590	503.787
	1.091.590	1.003.787

Balance 30. juni

Aktiver

Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Software	128.606	21.924
Immaterielle anlægsaktiver	128.606	21.924
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.044.289	891.866
Indretning af lejede lokaler	56.569	81.767
Materielle anlægsaktiver	1.100.858	973.633
Deposita	386.987	384.994
Finansielle anlægsaktiver	386.987	384.994
Anlægsaktiver	1.616.451	1.380.551
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.529.070	3.884.327
Tilgodehavender, ikke-fakturerede tjenesteydelser	519.129	730.024
Andre tilgodehavender	155.104	70.366
Udskudt skatteaktiv	33.793	13.199
Periodeafgrænsningsposter	1.056.075	948.260
Tilgodehavender	6.293.171	5.646.176
Likvide beholdninger	3.199.169	4.098.420
Omsætningsaktiver	9.492.340	9.744.596
Aktiver	11.108.791	11.125.147

Balance 30. juni

Passiver

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Selskabskapital		705.000	705.000
Overført resultat		2.675.125	2.333.535
Foreslået udbytte for regnskabsåret		750.000	500.000
Egenkapital	3	4.130.125	3.538.535
Selskabsskat		247.075	332.610
Langfristede gældsforpligtelser		247.075	332.610
Kreditinstitutter		289.619	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		2.086.140	3.184.485
Leverandører af varer og tjenesteydelser		820.759	664.844
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.846	5.746
Selskabsskat		332.610	390.403
Anden gæld		3.199.617	3.008.524
Kortfristede gældsforpligtelser		6.731.591	7.254.002
Gældsforpligtelser		6.978.666	7.586.612
Passiver		11.108.791	11.125.147
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	4		

Noter til årsregnskabet

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	15.875.272	15.935.351
Pensioner	1.079.769	878.305
Andre omkostninger til social sikring	197.914	202.494
Andre personaleomkostninger	683.057	920.809
	<u>17.836.012</u>	<u>17.936.959</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>27</u>	<u>26</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	347.072	365.280
Årets udskudte skat	-20.594	-15.079
Regulering af skat vedrørende tidligere år	3.308	0
	<u>329.786</u>	<u>350.201</u>

Noter til årsregnskabet

3 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. juli	705.000	2.333.535	500.000	3.538.535
Betalt ordinært udbytte	0	0	-500.000	-500.000
Årets resultat	0	341.590	750.000	1.091.590
Egenkapital 30. juni	705.000	2.675.125	750.000	4.130.125

Selskabskapitalen er fordelt således:

	Antal	Nominal værdi DKK
A-aktier	5.900	590.000
B-aktier	1.150	115.000
		705.000

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

4 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Leje- og leasingkontrakter		
Leasingforpligtelse	132.210	488.585
Lejeforpligtelse	398.625	1.527.425

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for ONE Marketing A/S for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015/16 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

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 finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles 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, måles til kursen på transaktionsdagen.

Regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Igangværende arbejder for fremmed regning (entreprisekontrakter) indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet. Som færdiggørelsesgrad anvendes afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på entreprisekontrakten.

Serviceydelser indregnes i takt med udførelse af den service, som kontrakten vedrører ved anvendelse af produktionsmetoden, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte serviceydelser. Metoden anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på serviceydelsen og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet. Som færdiggørelsesgrad anvendes afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på serviceydelsen.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhengige omkostninger.

Regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Software måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Software afskrives over brugstiden som er maks 3 år.

Materielle anlægsaktiver

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

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

Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen over fremstillingsperioden. Alle indirekte henførbare låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	3 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Regnskabspraksis

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavender, ikke-fakturerede tjenesteydelser

Tilgodehavender, ikke-fakturerede tjenesteydelser vedrørende serviceydelser måles til produktionsmetoden til salgsværdien af det udførte arbejde med fradrag af acontofakturering.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til medgåede omkostninger eller en lavere nettorealiseringsværdi.

Modtagne acontobetalingen fragår i salgsværdien. De enkelte kontrakter klassificeres som tilgodehavender, når nettoværdien er positiv, og som forpligtelser, når nettoværdien er negativ.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende licenser, forsikringspræmier, abonnementer og renter.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Regnskabspraksis

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.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.