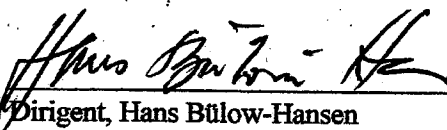


**Batavia Media ApS**  
Gammel Køge Landevej 55, 5.  
2500 Valby  
CVR-nr. 31 48 38 32

**Årsrapport 2015**

7. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 13. 6. 2016

  
Dirigent, Hans Bülow-Hansen

## Indholdsfortegnelse

	side
<b>Påtegninger og selskabsoplysninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors assistanceerklæring	3
Selskabsoplysninger	4
<b>Årsregnskab</b>	
Regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance pr. 31. december	9
Noter	11

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Batavia Media ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

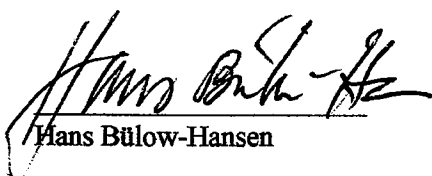
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktivitet for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Jeg kan tillige oplyse, at ingen af selskabets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over de i årsrapporten anførte, og at der ikke påhviler selskabet eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 9. juni 2016

**Direktionen**



Hans Bülow-Hansen

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

## Den uafhængige revisors assistanceerklæring

### Til kapitalejeren i Batavia Media ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Batavia Media ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, 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 Etiske 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 review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Roskilde, den 9. juni 2016

Trekroner Revision A/S  
Statsautoriserede Revisorer  
CVR-nr.: 28 99 13 55



Linnea Weinreich  
Statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Batavia Media ApS  
Gammel Køge Landevej 55, 5.  
2500 Valby

CVR-nr.: 31 48 38 32  
Stiftet: 28. maj 2008  
Hjemsted: København  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Hans Bülow-Hansen

**Revisor**

Trekroner Revision A/S  
Statsautoriserede Revisorer  
Universitetsparken 2  
4000 Roskilde

**Bankforbindelse**

Danske Bank  
Ahlgade 28  
4300 Holbæk

**Moderselskab (ultimate)**

Batavia Media Holding ApS, 100% ejet

## Regnskabspraksis

Årsregnskabet for Batavia Media ApS er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskabet er aflagt 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 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 eller fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og nominelt beløb.

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

### Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætningen

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

### Personaleomkostninger

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

## Regnskabspraksis - fortsat

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

### Skat af årets resultat

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne selskaber i Danmark. Batavia Media Holding ApS fungerer som administrationsselskab. Den samlede skat af den skattepligtige indkomst betales således af Batavia Media Holding ApS.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i de koncernforbundne selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

### Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet 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 en vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Indretning af lejede lokaler	5 år
Driftsmateriel og inventar	5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 afskrivninger.

## Regnskabspraksis - fortsat

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostprisen af det udførte arbejde.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Værdipapirer

Værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancen dagen.

### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Skyldig 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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteværdier, 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. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### Gældsforpligtelser

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



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>BRUTTORESULTAT</b>	<b>796.034</b>	<b>1.137.575</b>
2 Personaleomkostninger	-800.787	-1.138.619
3 Afskrivninger	0	-35.837
<b>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER</b>	<b>-4.753</b>	<b>-36.881</b>
4 Finansielle indtægter	24.034	13.394
5 Finansielle omkostninger	-11.044	-1.064
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>8.237</b>	<b>-24.551</b>
6 Skat af årets resultat	-3.528	4.374
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>4.709</b>	<b>-20.177</b>

## Forslag til resultatdisponering

Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	4.709	-20.177
<b>FORDELT</b>	<b>4.709</b>	<b>-20.177</b>

**Balance pr. 31. december****Aktiver**

<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Goodwill	0	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Driftsmateriel og inventar	0	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Tilgodehavende fra salg	181.250	96.375
Igangværende arbejder for fremmed regning	20.038	60.000
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	69.122	68.143
Tilgodehavende hos associerede virksomheder	14.490	118.485
Andre tilgodehavender	156.397	14.666
8 Udskudte skatteaktiver	3.000	6.000
Periodeafgrænsningsposter	19.236	22.212
<b>Tilgodehavender</b>	<b>463.533</b>	<b>385.881</b>
<b>Værdipapirer</b>	<b>19.600</b>	<b>13.141</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>1.049</b>	<b>104.116</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>484.182</b>	<b>503.138</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>484.182</b>	<b>503.138</b>

**Balance pr. 31. december****Passiver**

<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	32.825	28.116
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>7 EGENKAPITAL</b>	<b><u>157.825</u></b>	<b><u>153.116</u></b>
8 Hensættelser til udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
Gæld til pengeinstitutter	1.174	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	93.117
9 Selskabsskat	528	3.626
Anden gæld	319.948	184.341
Periodeafgrænsningsposter	<u>4.707</u>	<u>68.938</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b><u>326.357</u></b>	<b><u>350.022</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b><u>326.357</u></b>	<b><u>350.022</u></b>
<b>PASSIVER</b>	<b><u><u>484.182</u></u></b>	<b><u><u>503.138</u></u></b>

10 Eventualposter m.v.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

## Noter

### 1 Selskabets hovedaktivitet

Selskabets formål er at producere film og tekst til TV, DVD, internet og lignende medier og platforme, udarbejdelse og salg af markedsføringsmateriale, journalistisk arbejde og forlagsvirksomhed samt anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

	2015 kr.	2014 kr.
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Løn og gager	1.304.231	1.157.631
Pensioner	30.695	89.365
Andre omkostninger til social sikring	21.648	21.893
Øvrige personaleomkostninger	-555.787	-130.270
	<b>800.787</b>	<b>1.138.619</b>
<b>3 Afskrivninger</b>		
Goodwill	0	33.284
Driftsmateriel og inventar	0	2.553
	<b>0</b>	<b>35.837</b>
<b>4 Finansielle indtægter</b>		
Renter af mellemregning med tilknyttede virksomheder	3.500	4.184
Renter af mellemregning med associerede virksomheder	2.900	5.365
Andre finansielle indtægter	17.634	3.845
	<b>24.034</b>	<b>13.394</b>
<b>5 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	11.044	1.064
	<b>11.044</b>	<b>1.064</b>
<b>6 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat	528	3.626
Regulering af udskudt skat	3.000	-8.000
	<b>3.528</b>	<b>-4.374</b>

## Noter

### 7 Egenkapital

	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	Udbytte kr.
Egenkapital, primo	125.000	28.116	0
Udbetalt udbytte	0	0	0
Forslag til resultatdisponering	0	4.709	0
<b>Egenkapital, ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>32.825</b>	<b>0</b>

Selskabskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

### 8 Udskudte skatteaktiver

	31/12 2015 kr.	31/12 2014 kr.
Hensættelser til udskudt skat, primo	-6.000	2.000
Udskudt skat af årets resultat	3.000	-8.000
	<b>-3.000</b>	<b>-6.000</b>

### 9 Selskabsskat

Skyldig selskabsskat, primo	3.626	10.075
Overført til administrationselskab	-3.626	-10.075
<b>Skyldig skat vedrørende tidligere år</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Beregnet selskabsskat for indeværende år	528	3.626
	<b>528</b>	<b>3.626</b>

## Noter

### 10 Eventualposter m.v.

#### Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en sambeskattet koncern og hæfter solidarisk for betaling af selskabsskat.

#### Operationel leasing

Restløbetid på 8 måneder med en gennemsnitlig ydelse på t.kr. 3, i alt t.kr. 24.

### 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.