

MAILVILLE APS
HOVEDVAGTSGADE 8, 2. SAL, 1103 KØBENHAVN K
ÅRSRAPPORT
2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 22. juni 2016

Tim Antos Møllegaard

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4-5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Anvendt regnskabspraksis.....	7-8
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10
Noter.....	11-12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Mailville ApS Hovedvagtsgade 8, 2. sal 1103 København K
	CVR-nr.: 33 39 07 42 Stiftet: 12. januar 2011 Hjemsted: København Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Tim Antos Møllegaard
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Kystvejen 29 8000 Aarhus C
Pengeinstitut	Nordea Vesterport Afdeling Vesterbrogade 8 0900 København C

LEDELSESPÅTEGNING

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

Årsrapporten aflægges 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 aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 14. juni 2016

Direktion

Tim Antos Møllegaard

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejeren i Mailville ApS

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Mailville ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, 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 med forbehold.

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold

Der er indregnet værdi af udvikling af software med 457 tkr. Vi har ikke set tilstrækkeligt bevis for værdiansættelsen og tager derfor forbehold for værdien. Vi tager forbehold for værdiansættelsen af udviklingsomkostninger, der i balancen er indregnet til 457 tkr. Vi har ikke fået forelagt dokumentation for værdiansættelsen og tager derfor forbehold for værdien. Efter indregning af skatteeffekten heraf er årets resultat og egenkapitalen angivet 356 tkr. kr. for højt.

Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra indvirkningerne af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysning vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på oplysningerne i årsregnskabets note "usikkerhed ved going concern" og ledelsesberetningen, afsnit "usikkerhed ved indregning og måling", hvori ledelsen redegør for væsentlig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften, da det endnu er usikkert, om der opnås tilsagn om de begærede lån til finansiering af driften og de nødvendige investeringer i de førstkomende år. Ledelsen bedømmer, at finansieringen vil blive imødekommet og aflægger i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

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 14. juni 2016

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 20 22 26 70

Steen Pedersen
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er udvikling af softwareplatform til brug for online markedsføring.

Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet har realiseret utilfredsstillende resultat for 2015, og der er sket en del omstruktureringer ultimo 2015. Ledelsen forventer at resultaterne vil blive forbedret de kommende år, og forventer at kunne opnå finansiering igennem bank og moderselskab til det fortsatte drift.

Der er indregnet udviklingsomkostninger af software med 457 tkr. pr. 31.12.2015. Værdien afhænger af færdigudviklingen og indtjeningen på udviklingen. Ledelsen forventer, at der bliver indtjening der dokumenterer værdien fremadrettet. Der er dog en vis usikkerhed herpå.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Selskabets ledelse er opmærksom på, at egenkapitalen er tabt. Egenkapitalen forventes reetableret ved egen indtjening inden for de kommende år.

Moderselskabet vil ikke hæve deres tilgodehavende, før der er likviditet hertil i selskabet.

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 Mailville ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

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 til hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv 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 renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

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

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2015 kr.	2014 kr.
BRUTTOTAB.....		-305.092	-264.693
Personaleomkostninger.....	1	-603.486	-548.733
Af- og nedskrivninger.....		-271.872	-158.462
DRIFTSRESULTAT.....		-1.180.450	-971.888
Andre finansielle indtægter.....		3	0
Andre finansielle omkostninger.....	2	-97.486	-54.446
RESULTAT FØR SKAT.....		-1.277.933	-1.026.334
Skat af årets resultat.....	3	106.370	246.898
ÅRETS RESULTAT.....		-1.171.563	-779.436
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Anvendt af tidligere års overskud.....		-1.171.563	-779.436
I ALT.....		-1.171.563	-779.436

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2015 kr.	2014 kr.
Software.....		456.869	434.166
Immaterielle anlægsaktiver.....	4	456.869	434.166
ANLÆGSAKTIVER.....		456.869	434.166
Tilgodehavender fra salg.....		97.188	217.842
Igangværende arbejder for fremmed regning.....		60.836	0
Udskudt skatteaktiv.....		0	233.250
Andre tilgodehavender.....		115.658	51.914
Tilgodehavender.....		273.682	503.006
Likvider.....		5.873	3.642
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		279.555	506.648
AKTIVER.....		736.424	940.814
PASSIVER			
Anpartskapital.....		80.000	80.000
Overført overskud.....		-2.495.568	-1.324.005
EGENKAPITAL.....	5	-2.415.568	-1.244.005
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		592.897	285.662
Gæld til tilknyttede virksomheder.....		2.471.665	1.820.408
Anden gæld.....		87.430	78.749
Kortfristede gældsforpligtelser.....		3.151.992	2.184.819
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		3.151.992	2.184.819
PASSIVER.....		736.424	940.814
Eventualposter mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Ejerforhold	8		
Usikkerhed ved going concern	9		
Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling	10		

NOTER

	2015 kr.	2014 kr.	Note
Personaleomkostninger			1
Løn og gager.....	598.730	545.944	
Andre omkostninger til social sikring.....	4.756	2.789	
	603.486	548.733	
Andre finansielle omkostninger			2
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder.....	92.659	50.274	
Finansielle omkostninger i øvrigt.....	4.827	4.172	
	97.486	54.446	
Skat af årets resultat			3
Regulering skat vedrørende tidligere år.....	0	2.696	
Regulering af udskudt skat.....	-106.370	-249.594	
	-106.370	-246.898	
Immaterielle anlægsaktiver			4
		Software	
Kostpris 1. januar 2015.....		627.319	
Tilgang.....		294.574	
Kostpris 31. december 2015.....		921.893	
Afskrivninger 1. januar 2015.....		193.153	
Årets afskrivninger		271.871	
Afskrivninger 31. december 2015.....		465.024	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015.....		456.869	
Egenkapital			5
	Anpartskapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. januar 2015.....	80.000	-1.324.005	-1.244.005
Forslag til årets resultatdisponering.....		-1.171.563	-1.171.563
Egenkapital 31. december 2015.....	80.000	-2.495.568	-2.415.568

Anpartskapitalen har ikke været ændret siden stiftelsen.

NOTER

	Note
Eventualposter mv.	6
<i>Hæftelse i sambeskatningen</i>	
Selskabet hæfter solidarisk med modervirksomhed Orville Media A/S for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat. Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for selskabet Orville Media A/S, der er administrationselskab for sambeskatningen.	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7
Ingen	
Ejerforhold	8
Følgende anpartshaver er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som eneejer af anpartskapitalen: Orville Media A/S Hovedvagtsgade 8, 2 1103 København K	
Usikkerhed ved going concern	9
Selskabet har realiseret utilfredsstillende resultat for 2015, og der er sket en del omstruktureringer ultimo 2015. Ledelsen forventer at resultaterne vil blive forbedret de kommende år, og forventer at kunne opnå finansiering igennem bank og moderselskab til det fortsatte drift.	
Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling	10
Der er indregnet udviklingsomkostninger af software med 457 tkr. pr. 31.12.2015. Værdien afhænger af færdigudviklingen og indtjeningen på udviklingen. Ledelsen forventer, at der bliver indtjening der dokumenterer værdien fremadrettet. Der er dog en vis usikkerhed herpå.	