

TALEFOD A/S

Søvej 8
3520 Farum

CVR-NR. 27 52 00 81

ÅRSRAPPORT FOR 1. OKTOBER 2016 - 30. SEPTEMBER 2017

Forelagt og godkendt på generalforsamlingen den 26/2 - 2018



Kresten Bergsøe - dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

SIDE

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegning og revisors erklæringer	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	4
Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter inkl. anvendt regnskabspraksis	8

SELSKABSOPLYSNINGER

Talefod A/S
Søvej 8
3520 Farum

CVR NR:	27 52 00 81
Stiftet:	29. marts 2004
Hjemsted:	Furesø
Regnskabsår:	1. oktober - 30. september

Bestyrelse:
Kresten Bergsøe
Janne Pamsgaard
Denis Lewinsky

Direktion:
Kresten Bergsøe

Revisor:
REV og RÅD ApS
Bymidtten 80
3500 Værløse
CVR NR:

32 94 26 60

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentlige aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er dialogbaseret kommunikation og konsulentassistance indenfor IT, herunder hosting af hjemmesider m.m.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat og økonomiske udvikling har forløbet utilfredsstillende.

Selskabet er omfattet af reglerne om kapitaltab i henhold til Selskabsloven.

Ledelsen har lagt planer for fremtiden og forventer en afklaring af kapitalforholdene enten ved positive resultater eller kapitalindskud.

Selskabet understøttes af moderselskabet og dennes ejer.

Selskabets fremtid er usikker og ledelsen overvejer handlinger til genetablering af positiv indtjening og kapital.

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/17 for Talefod A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 til 30. september 2017.

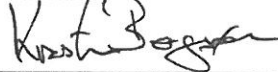
Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Farum, den 13. februar 2018

Direktion:



Kresten Bergsøe

Bestyrelse:



Kresten Bergsøe

Janne Pamsgaard

Denis Lewinsky

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til den daglige ledelse i Talefod A/S.

Vi har opstillet årsrapporten for Talefod A/S for 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance og noter inkl. anvendt regnskabspraksis

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af denne årsrapport i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Værløse, den 13. februar 2018

REV og RÅD REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Cvr. Nr. 32 94 26 60



Per Aunsbjerg Nielsen

Registreret revisor

Mnr.Nr. 1023

Note **RESULTATOPGØRELSE FOR REGNSKABSÅRET**
1. OKTOBER 2016 - 30. SEPTEMBER 2017

	2016/17	2015/16 T.kr.
Bruttofortjeneste	-1.072.803	-701
1. Personaleomkostninger	-64.492	-69
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-6.000	-2
Resultat af primær drift	-1.143.295	-772
Finansielle indtægter	0	0
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	-6.722	-7
Andre finansielle omkostninger	-273	0
Resultat før skat	-1.150.290	-779
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	<u>-1.150.290</u>	<u>-779</u>
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	-1.150.290	-779
	<u>-1.150.290</u>	<u>-779</u>

Note **BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017****AKTIVER****ANLÆGSAKTIVER****Materielle anlægsaktiver:**

Driftsmidler og inventar

0

0

Indretning af lejede lokaler

1.500

8

Finansielle anlægsaktiver:

Huslejedepositum

75.000

75

ANLÆGSAKTIVER I ALT

76.500

83

OMSÆTNINGSAKTIVER**Tilgodehavender:**

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

0

93

Udskudt skatteaktiv

0

0

Andre tilgodehavender

33.004

125

Periodeafgrænsningsposter

3.705

1

36.709

219

Likvide beholdninger

158.711

246

OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT

195.420

465

AKTIVER I ALT

271.920

548

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017

<u>Note</u>	<u>PASSIVER</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u> <u>T.kr.</u>
2.	EGENKAPITAL		
	Selskabskapital	500.000	500
	Overført resultat	-3.648.316	-2.498
	EGENKAPITAL I ALT	-3.148.316	-1.998
	HENSÆTTELSER		
	Udskudt skat	0	0
	HENSÆTTELSER IALT	0	0
	KORTFRISTET GÆLD		
	Leverandører af tjenesteydelser	59.904	8
	Gæld til tilknyttede selskaber	342.835	336
	Gæld til ledelse	2.898.020	2.094
	Selskabsskat	0	0
	Anden gæld	119.477	108
	KORTFRISTET GÆLD IALT	3.420.236	2.546
	GÆLD I ALT	3.420.236	2.546
	PASSIVER I ALT	271.920	548
3.	Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser		
4.	Oplysninger om usikkerheder, going concern, usædvanlige forhold og efterfølgende begivenheder		
5.	Anvendt regnskabspraksis		

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

<u>1. Personalemkostninger:</u>	2016/17	2015/16 T.kr.
Lønninger, gager og vederlag	59.491	64
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	5.001	5
	<u>64.492</u>	<u>69</u>
Antal ansatte omregnet til fuld tid	<u>0,5</u>	<u>0,5</u>

2. Egenkapital:

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkap. i alt
Egenkapital, primo	500.000	-2.498.026	0	-1.998.026
Årets resultat		-1.150.290		-1.150.290
Udbytte		0	0	0
Egenkapital, ultimo	<u>500.000</u>	<u>-3.648.316</u>	<u>0</u>	<u>-3.148.316</u>

3. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser m.v.

Der er ikke foretaget pantsætninger eller indgået veksel-, kautions- eller garantforpligtelser.

Der er indgået rentehenstandsafnale med hovedanpartshaver. Den beregnede henstand pr. 30. september 2017 udgør kr. 84.878.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter. Skyldige selskabsskatter inden for sambeskatningen pr. 30/9 2017 fremgår af moderselskabet regnskab. Det samme forhold gør sig gældende for kildeskatter på udbytte.

4. Oplysninger om usikkerheder, going concern, usædvanlige forhold og efterfølgende begivenheder:

Årets resultat og økonomiske udvikling har forløbet utilfredsstillende.

Selskabet er omfattet af reglerne om kapitaltab i henhold til Selskabsloven.

Selskabets fremtid er usikker og ledelsen overvejer handlinger til genetablering af positiv indtjening og kapital.

Selskabet understøttes af moderselskabet og dennes ejer.

5. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C. Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 enkel regnskabspost nedenfor.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Bruttoresultat

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen når risiko-overgang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for rabatter er fratrukket nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter reklameomkostninger, drift af varebil samt omkostninger til administration, tab på debitorer m.m.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder alle omkostninger i form af gager m.v. til produktions-, udviklings-, salgs- og administrationspersonale, herunder feriepenge, sociale omkostninger m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter af bankkonti, mellemregningskonti samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på 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, med tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen. Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og den beregnede skat fordeles forholdsmæssigt.

Materielle anlægsaktiver

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

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 klart til at blive taget i brug.

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

Indretning af lejede lokaler	3-5 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0%-20%

Småanskaffelser under kr. 13.200 omkostningsføres på anskaffelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger medmindre de udgør et uvæsentligt beløb.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris, som sædvanligvis svarer til pålydende værdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder som måles til kostpris vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag for hensættelser og tab, ud fra en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Selskabsskat

Aktuel skat indregnes i balancen under kortfristet gæld.

Udskudt skat indregnes og hensættes i balancen af alle midlertige forskelle i regnskabs- og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til den nominelle værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavende, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er medtaget i resultatopgørelsen.