

Talentsoft Nordic ApS

Islands Brygge 43

2300 København S

CVR-nr. 28662033

Årsrapport for 2016

10. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 15. maj 2017

Jean-Stephane Jacques Arcis
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Talentsoft Nordic ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Talentsoft Nordic ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er 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. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 15. maj 2017

Direktion

Jean-Stephane Jacques Arcis
Adm. direktør

Talentsoft Nordic ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Talentsoft Nordic ApS Islands Brygge 43 2300 København S
Telefon	(+45) 58 51 50 95
Hjemmeside	www.talentsoft.com
CVR-nr.	28662033
Stiftelsesdato	6. juli 2006
Hjemsted	København
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
Direktion	Jean-Stephane Jacques Arcis, Adm. direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed med salg og udvikling af administrative EDB-systemer og dermed beslægtet virksomhed.

Kapitaltab

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabkapitalen og er således omfattet af reglerne om kapitaltab i selskabsloven.

Selskabet er afhængig af, at den nødvendige finansiering stilles til rådighed fra selskabets anpartshavere. Ledelsen forventer, at den nødvendige finansiering stilles til rådighed fra selskabets anpartshavere og aflægger i overensstemmelse, hermed årsrapporten under forudsætning om fortsat drift.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. 64.646, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 7.764.089, og en egenkapital på kr. -317.428.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Talentsoft Nordic ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabet har ændret sammenligningstillene for 2015 for så vidt angår regnskabsposterne "Personaleomkostninger" og "Andre eksterne omkostninger", idet andre personaleomkostninger har været klassificeret som "Personaleomkostninger". Tilpasningen i sammenligningstillene har ikke påvirket resultat og egenkapital.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Omsætning indregnes efter faktureringsprincippet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver måles til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		6.213.611	3.183.028
Personaleomkostninger	1	6.138.350	3.112.183
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	3.722
Driftsresultat		75.261	67.123
Finansielle omkostninger		10.615	12.055
Resultat før skat		64.646	55.068
Skat af årets resultat	2	0	0
Årets resultat		64.646	55.068
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		64.646	55.068
Resultatdisponering		64.646	55.068

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Deposita		415.906	90.018
Finansielle anlægsaktiver		415.906	90.018
Anlægsaktiver		415.906	90.018
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		6.959.060	517.356
Andre tilgodehavender		299.820	102.699
Periodeafgrænsningsposter		9.573	0
Tilgodehavender		7.268.453	620.055
Likvide beholdninger		79.730	172.384
Omsætningsaktiver		7.348.183	792.439
Aktiver		7.764.089	882.457

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-442.428	-507.074
Egenkapital	3	-317.428	-382.074
Leverandører af varer og tjenesteydelser		597.189	328.479
Gæld til tilknyttede virksomheder		5.795.588	0
Langfristede gældsforpligtelser		6.392.777	328.479
Anden gæld		1.688.740	936.052
Kortfristede gældsforpligtelser		1.688.740	936.052
Gældsforpligtelser		8.081.517	1.264.531
Passiver		7.764.089	882.457
Kapitaltab	4		
Eventualforpligtelser	5		

Noter

	2016	2015
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	5.772.844	2.950.590
Pensioner	342.879	146.700
Andre omkostninger til social sikring	22.627	14.893
	6.138.350	3.112.183
Gennemsnitligt antal beskæftigede	14	4

2. Skat af årets resultat

	2016	2015
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	0	0
Regulering af skat ved	0	0
Skat af årets resultat i alt	0	0

3. Egenkapitalopgørelse

	Egenkapital primo	Overført resultat	Egenkapital ultimo
Egenkapital primo	125.000		125.000
Forslag til årets resultatdisponering	-507.074	64.646	-442.428
	-382.074	64.646	-317.428

4. Kapitaltab

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabkapitalen og er således omfattet af reglerne om kapitaltab i selskabsloven.

Selskabet er afhængig af, at den nødvendige finansiering stilles til rådighed fra selskabets anpartshavere. Ledelsen forventer, at den nødvendige finansiering stilles til rådighed fra selskabets anpartshavere og aflægger i overensstemmelse, hermed årsrapporten under forudsætning om fortsat drift.

5. Eventualforpligtelser

Selskabets nuværende lejemål kan opsiges med 6 måneders varsel (DKK 225.000).

Selskabets leasingforpligtelse for leasing biler udgør DKK 186.348.