

Årsrapport for 2016

Baladi Software Solutions ApS

Englystvej 17
3600 Frederikssund

CVR-nr. 31 32 60 79

(9. regnskabsår)

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 14. juni 2017

Paul Michel Baladi
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	11
Balance pr. 31. december 2016	12
Noter til årsrapporten	14

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Baladi Software Solutions 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 14. juni 2017

Direktion

Paul Michel Baladi
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Baladi Software Solutions ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Baladi Software Solutions ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 vor 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 Etske 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holbæk, den 14. juni 2017

ADDCO APS
Godkendt Revisionsfirma
CVR-nr. 38 22 58 04

Johnny Larsen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Baladi Software Solutions ApS
Englystvej 17
3600 Frederikssund

Telefon: +45 27799601
E-mail: michel@baladisoftware.net

CVR-nr.: 31 32 60 79
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Stiftet: 12. marts 2008
Regnskabsår: 9. regnskabsår
Hjemsted: Frederikssund

Direktion

Paul Michel Baladi, direktør

Revisor

ADDCO ApS
Godkendt Revisionsfirma
Ahlgade 52, 1. sal
4300 Holbæk

Pengeinstitut

Danske Bank
Ørnebjergvej 1
3650 Ølstykke

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er konsulentbistand med informationsteknologi.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 103.361, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 228.361.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Baladi Software Solutions ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og anbefalingerne i regnskabsvejledningen for for klasse B- og C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Direkte omkostninger

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 omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt 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. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år

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

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte

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

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat 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 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 resultatop-gørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balance-dagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgode-havendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <small>kr.</small>	<u>2015</u> <small>kr.</small>
Bruttofortjeneste		1.479.855	1.699.608
Personaleomkostninger	1	<u>-1.344.436</u>	<u>-1.381.154</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		135.419	318.454
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		135.419	318.454
Finansielle indtægter		93	986
Finansielle omkostninger	2	<u>-2.289</u>	<u>-5.123</u>
Resultat før skat		133.223	314.317
Skat af årets resultat	3	<u>-29.862</u>	<u>-74.421</u>
Årets resultat		<u>103.361</u>	<u>239.896</u>
		<u>2016</u> <small>kr.</small>	<u>2015</u> <small>kr.</small>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		103.361	235.868
Overført resultat		<u>0</u>	<u>4.028</u>
		<u>103.361</u>	<u>239.896</u>

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Aktiver			
Goodwill		<u>0</u>	<u>0</u>
Immaterielle anlægsaktiver	4	<u>0</u>	<u>0</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		387.224	296.341
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		0	2.986
Udskudt skatteaktiv	7	<u>963</u>	<u>3.611</u>
Tilgodehavender		<u>388.187</u>	<u>302.938</u>
Likvide beholdninger		<u>291.389</u>	<u>525.507</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>679.576</u>	<u>828.445</u>
Aktiver i alt		<u><u>679.576</u></u>	<u><u>828.445</u></u>

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>103.361</u>	<u>235.868</u>
Egenkapital	6	<u>228.361</u>	<u>360.868</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		28.945	71.034
Gæld til tilknyttede virksomheder		117.574	41.142
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		360	0
Selskabsskat	8	27.214	74.260
Anden gæld		<u>277.122</u>	<u>281.141</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>451.215</u>	<u>467.577</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>451.215</u>	<u>467.577</u>
Passiver i alt		<u>679.576</u>	<u>828.445</u>
Eventualposter m.v.	9		
Nærtstående parter og ejerforhold	10		

Noter

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.231.280	1.238.560
Pensioner	84.130	84.130
Andre omkostninger til social sikring	6.137	5.524
Andre personaleomkostninger	<u>22.889</u>	<u>52.940</u>
	<u>1.344.436</u>	<u>1.381.154</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter tilknyttede virksomheder	2.172	4.952
Renteudgifter bank	<u>117</u>	<u>171</u>
	<u>2.289</u>	<u>5.123</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	27.214	74.260
Årets udskudte skat, regulering	<u>2.648</u>	<u>161</u>
	<u>29.862</u>	<u>74.421</u>
4 Immaterielle anlægsaktiver		
		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2016		<u>100.000</u>
Kostpris 31. december 2016		<u>100.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016		<u>100.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016		<u>100.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016		<u>0</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2016	<u>290.342</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>290.342</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	<u>290.342</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>290.342</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u><u>0</u></u>

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	125.000	235.868	360.868
Betalt ordinært udbytte	0	-235.868	-235.868
Årets resultat	0	103.361	103.361
Egenkapital 31. december 2016	<u><u>125.000</u></u>	<u><u>103.361</u></u>	<u><u>228.361</u></u>

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
7 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2016	-963	0
Overført til aktiver	963	0
	<hr/>	<hr/>
Immaterielle anlægsaktiver	-963	0
Skattemæssigt underskud	0	-3.611
Overført til udskudt skatteaktiv	963	3.611
	<hr/>	<hr/>
	0	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	963	3.611
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi	963	3.611
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
8 Selskabsskat		
Selskabsskat 1. januar 2016	74.260	36.190
Beregnet skat af årets resultat	27.214	74.260
Betalt skat	-74.260	-36.190
	<hr/>	<hr/>
Selskabsskat 31. december 2016	27.214	74.260
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Noter

9 Eventualposter m.v.

Leasingforpligtelse andrager tkr. 42 pr. 31. december 2016.

Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Baladi Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

10 Nærtstående parter og ejerforhold

Bestemmende indflydelse

Direktør Paul Michel Baladi

Øvrige nærtstående parter

Ingen

Transaktioner

Der har været lån fra tilknyttede virksomheder i regnskabsåret, lånene er blevet renteberegnet med 4%.

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Baladi Holding ApS
Englystvej 17
3600 Frederikssund

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Paul Michel Baladi

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-430225390041

IP: 62.198.225.249

2017-06-15 17:01:11Z

NEM ID 

Johnny Larsen

Registreret revisor

På vegne af: ADDCO ApS Godkendt Revisionsfirma

Serienummer: CVR:38225804-RID:26078912

IP: 77.221.241.100

2017-06-15 17:07:01Z

NEM ID 

Paul Michel Baladi

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-430225390041

IP: 62.198.225.249

2017-06-15 17:26:17Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: QQHPY-XJBE4-SXDK5-XNNE1-5104L-4837M

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>