

# **Mailtalk A/S**

Hummetoftevej 49, 2830 Virum  
CVR-nr. 33 95 76 96

## **Årsrapport for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16**

Årsrapporten er godkendt på den  
ordinære generalforsamling, d. 10.02.17

Torben Jørgensen  
Dirigent

---

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 13
Noter	14 - 16

---

---

**Selskabet**

---

Mailtalk A/S  
Hummetoftevej 49  
2830 Virum

Hjemsted: Lyngby-Taarbæk  
CVR-nr.: 33 95 76 96

---

**Bestyrelse**

---

Torben Jørgensen  
Kim Bo Olsen  
Thomas Quistgaard

---

**Direktion**

---

Peter Østergaard  
Runi Thomsen

---

**Revision**

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

---

**Modervirksomhed**

---

KKRTT A/S, Lyngby-Taarbæk

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16 for Mailtalk A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 10. februar 2017

**Direktionen**

Peter Østergaard

Runi Thomsen

**Bestyrelsen**

Torben Jørgensen  
Formand

Kim Bo Olsen

Thomas Quistgaard

# **Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet**

---

## **Til kapitalejeren i Mailtalk A/S**

Vi har revideret årsregnskabet for Mailtalk A/S for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 for 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 selskabets 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 selskabets 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.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet**

---

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 10. februar 2017

### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

Leif Breum

Statsaut. revisor

Note		2015/16 DKK	2014/15 DKK
	<b>Bruttotab</b>	<b>-43.080</b>	<b>593.381</b>
2	Personaleomkostninger	0	-1.841
	<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>	<b>-43.080</b>	<b>591.540</b>
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-4.661	-4.660
	<b>Resultat af primær drift</b>	<b>-47.741</b>	<b>586.880</b>
	Andre finansielle indtægter	0	22.157
	Andre finansielle omkostninger	-1.507	-1.359
	<b>Finansielle poster i alt</b>	<b>-1.507</b>	<b>20.798</b>
	<b>Resultat før skat</b>	<b>-49.248</b>	<b>607.678</b>
3	Skat af årets resultat	10.503	-137.614
	<b>Årets resultat</b>	<b>-38.745</b>	<b>470.064</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
	Overført resultat	-38.745	470.064
	<b>I alt</b>	<b>-38.745</b>	<b>470.064</b>

<b>AKTIVER</b>		30.09.16	30.09.15
Note		DKK	DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	4.661
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>0</b>	<b>4.661</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>0</b>	<b>4.661</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		28.126	100.472
Udskudt skatteaktiv		1.298	705
Tilgodehavende selskabsskat		9.910	0
Andre tilgodehavender		1.263	15.756
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>40.597</b>	<b>116.933</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>723.777</b>	<b>845.490</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>764.374</b>	<b>962.423</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>764.374</b>	<b>967.084</b>



<b>PASSIVER</b>		30.09.16	30.09.15
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	23.529	62.274
4	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>523.529</b>	<b>562.274</b>
	Langfristet del af selskabsskat	0	138.063
	<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>0</b>	<b>138.063</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	22.027	24.222
	Gæld til tilknyttede virksomheder	218.818	120.641
	Periodeafgrænsningsposter	0	121.884
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>240.845</b>	<b>266.747</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>240.845</b>	<b>404.810</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>764.374</b>	<b>967.084</b>

5 Eventualforpligtelser

6 Sikkerhedsstillelser

7 Nærtstående parter

## GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående 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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

## VALUTA

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## RESULTATOPGØRELSE

### Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter.

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

### Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	0

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.900 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

### Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

## BALANCE

### Materielle anlægsaktiver

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

### Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, 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 hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

### Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

**Aktuelle og udskudte skatter**

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

**Gældsforpligtelser**

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne indbetalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

### 1. Selskabets hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at udvikle software samt marketing-, support- og salgsværktøjer samt al virksomhed som efter bestyrelsens skøn er forbundet hermed.

### 2. Personaleomkostninger

Andre omkostninger til social sikring	0	1.841
I alt	0	1.841

### 3. Skatter

Årets aktuelle skat	-9.910	138.063
Årets udskudte skat	-593	-449
I alt	-10.503	137.614

**4. Egenkapital**

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.10.14 - 30.09.15</i>		
Saldo pr. 01.10.14	500.000	-407.790
Forslag til resultatdisponering	0	470.064
Saldo pr. 30.09.15	500.000	62.274

*Egenkapitalopgørelse 01.10.15 - 30.09.16*

Saldo pr. 01.10.15	500.000	62.274
Forslag til resultatdisponering	0	-38.745
Saldo pr. 30.09.16	500.000	23.529

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

Selskabskapitalen består af:

	Antal	Pålydende værdi
Kapitalandele	5.000	100

## 5. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 solidarisk og ubegrænset sammen med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Den samlede kendte skatteforpligtelse for de sambeskattede selskaber udgør t.DKK 1.329 på balancedagen, hvoraf t.DKK 1.329 er indregnet i balancerne for de respektive selskaber. Hæftelsen omfatter derudover eventuelle senere korrektioner til den opgjorte skatteforpligtelse som konsekvens af ændringer til sambeskatningsindkomsten mv.

Selskabet har fælles momsregistrering med tilknyttede virksomheder og hæfter herved for fælles momstilsvær.

## 6. Sikkerhedsstillelser

Ingen.

## 7. Nærtstående parter

Grundlag for indflydelse

Bestemmende indflydelse:

KKRTT A/S, Lyngby-Taarbæk

Kapitalejer