

Mailtalk A/S

CVR-nr. 33 95 76 96

Årsrapport for regnskabsåret 01.10.13 - 30.09.14

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 23.01.15

Nina Wedsted
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 14
Noter	15 - 17

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
Kevin Petersen

Direktion

Runi Thomsen
Peter Østergaard

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Modervirksomhed

KKRTT A/S, Lyngby-Taarbæk

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.13 - 30.09.14 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 23. januar 2015

Direktionen

Runi Thomsen

Peter Østergaard

Bestyrelsen

Torben Jørgensen
Formand

Kim Bo Olsen

Thomas Quistgaard

Kevin Petersen

Til kapitalejeren i Maltalk A/S**PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for Maltalk A/S for regnskabsåret 01.10.13 - 30.09.14, 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.14 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.13 - 30.09.14 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion skal vi henvise til note 1, hvori ledelsen redegør for forventningerne til den fremtidige indtjening i søsterselskabet, der er en forudsætning for værdien af det indregnede tilgodehavende hos søsterselskabet på DKK 6,8 mio. i balancen. Under forudsætning af, at det beskrevne realiseres som forventet, er vi enige med ledelsen i den regnskabsmæssige behandling af tilgodehavendet.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

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.

København, den 23. januar 2015

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Leif Breum

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at udvikle software samt marketing-, support- og salgsværktøjer samt al virksomhed som efter bestyrelsens skøn er forbundet hermed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Tilgodehavende hos søsterselskabet MTIP A/S er værdiansat til amortiseret kostpris. Værdien afhænger af MTIP A/S' evne til fremadrettet at generere indtægter og likviditet på baggrund af de udviklede produkter. De forventede fremtidige indtægter og skabte likviditet i MTIP A/S vurderes at kunne dække tilgodehavendet, og derfor er der ikke foretaget nedskrivning. Da værdien i væsentligt omfang afhænger af fremtidige begivenheder, er der usikkerhed om værdiansættelsen af de indregnede tilgodehavender.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.10.13 - 30.09.14 udviser et resultat på DKK -1.491.001 mod DKK -1.515.511 for tiden 01.10.12 - 30.09.13. Balancen viser en egenkapital på DKK 92.210.

Ledelsen finder årets resultat utilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Resultatopgørelse

Note		2013/14 DKK	2012/13 DKK
	Bruttofortjeneste	421.255	1.904.853
2	Personaleomkostninger	-2.380.545	-3.923.151
	Resultat før af- og nedskrivninger	-1.959.290	-2.018.298
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-4.660	0
	Resultat af primær drift	-1.963.950	-2.018.298
	Andre finansielle omkostninger	-8.989	-1.332
	Finansielle poster i alt	-8.989	-1.332
	Resultat før skat	-1.972.939	-2.019.630
3	Skat af årets resultat	481.938	504.119
	Årets resultat	-1.491.001	-1.515.511
Forslag til resultatdisponering			
	Overført resultat	-1.491.001	-1.515.511
	I alt	-1.491.001	-1.515.511

Note	AKTIVER	30.09.14	30.09.13
		DKK	DKK
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	9.321	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	9.321	0
	Anlægsaktiver i alt	9.321	0
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	529.312	140.021
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	6.845.112	6.473.069
	Udskudt skatteaktiv	256	0
	Tilgodehavende selskabsskat	481.682	1.303.083
	Andre tilgodehavender	0	36.430
	Periodeafgrænsningsposter	0	62.235
4	Tilgodehavender i alt	7.856.362	8.014.838
	Likvide beholdninger	49.993	256.821
	Omsætningsaktiver i alt	7.906.355	8.271.659
	Aktiver i alt	7.915.676	8.271.659

Note	PASSIVER	
	30.09.14 DKK	30.09.13 DKK
	Selskabskapital	500.000
	Overført resultat	-407.790
5	Egenkapital i alt	92.210
	Gæld til tilknyttede virksomheder	7.226.467
6	Langfristede gældsforpligtelser i alt	7.226.467
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	159.327
	Gæld til tilknyttede virksomheder	71.000
	Anden gæld	92.274
	Periodeafgrænsningsposter	274.398
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	596.999
	Gældsforpligtelser i alt	7.823.466
	Passiver i alt	7.915.676

7 Eventualforpligtelser

8 Sikkerhedsstillelser

9 Kontraktlige forpligtelser

10 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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter, 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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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

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 12.600 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger, 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

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

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 nettosalgspris 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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes 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. Regnskabsmæssig usikkerhed om indregning og måling

I årsregnskabet for regnskabsåret 01.10.13 - 30.09.14 er følgende usikkerhed om indregning og måling væsentlig at bemærke, idet det har haft betydelig indflydelse på de i årsregnskabet indregnede aktiver og forpligtelser:

Tilgodehavende hos søsterselskabet MTIP A/S er værdiansat til amortiseret kostpris. Værdien afhænger af MTIP A/S' evne til fremadrettet at generere indtægter og likviditet på baggrund af de udviklede produkter. De forventede fremtidige indtægter og skabte likviditet i MTIP A/S vurderes at kunne dække tilgodehavendet, og derfor er der ikke foretaget nedskrivning. Da værdien i væsentligt omfang afhænger af fremtidige begivenheder, er der usikkerhed om værdiansættelsen af de indregnede tilgodehavender.

	2013/14 DKK	2012/13 DKK
--	----------------	----------------

2. Personaleomkostninger

Lønninger	2.182.397	3.594.725
Pensioner	135.946	208.270
Andre omkostninger til social sikring	22.921	32.460
Personaleomkostninger i øvrigt	39.281	87.696
I alt	2.380.545	3.923.151

3. Skatter

Årets aktuelle skat	-481.682	-561.133
Årets udskudte skat	-256	57.014
I alt	-481.938	-504.119

4. Tilgodehavender

Tilgodehavender til forfald senere end 1 år	6.845.112	6.473.069
---	-----------	-----------

5. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.10.12 - 30.09.13</i>		
Saldo pr. 01.10.12	500.000	2.598.722
Forslag til resultatdisponering	0	-1.515.511
Saldo pr. 30.09.13	500.000	1.083.211

Egenkapitalopgørelse 01.10.13 - 30.09.14

Saldo pr. 01.10.13	500.000	1.083.211
Forslag til resultatdisponering	0	-1.491.001
Saldo pr. 30.09.14	500.000	-407.790

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

Selskabskapitalen består af:

	Antal	Pålydende værdi
Kapitalandele	5.000	100

6. Gældsforpligtelser

Beløb i DKK	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 30.09.14	Gæld i alt 30.09.13
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	7.226.467	5.946.395

7. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 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.

8. Sikkerhedsstillelser

Ingen.

	30.09.14	30.09.13
	DKK	DKK

9. Kontraktlige forpligtelser

Leje og leasingydelser:

Næste år

0	93.176
---	--------

I alt

0	93.176
---	--------

10. Nærtstående parter

Ejerforhold:

Følgende kapitalejere er optaget i selskabets ejerbog med en ejerandel på mindst 5% af selskabskapitalen:

KKRTT A/S, Lyngby-Taarbæk.