

Talis Holding ApS

Mejlgårdsvej 2, 8930 Randers NØ

CVR-nr. 10 11 79 17

Årsrapport for 2015/16

14. regnskabsår

Til Erhvervsstyrelsen

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den ¹⁴ / 12 2016

Anna-Lise Christensen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger og erklæringer	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter til årsrapporten	8
Regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Talis Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers NØ, den 5. december 2016

Direktionen

Anna-Lise Christensen



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Talis Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Talis Holding ApS for regnskabsåret 2015/16 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores 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 Etiske 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.

Randers, den 5. december 2016

National Revision
Registrerede Revisorer a/s
CVR 25 63 58 68



Michael Møller
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Talis Holding ApS Mejlgårdsvej 2 8930 Randers NØ
	Telefon: 25 70 74 88
	CVR-nr.: 10 11 79 17
	Stiftet: 10. december 2002
	Hjemstedskommune: Randers
	Regnskabsår: 1. oktober til 30. september
Direktionen	Anna-Lise Christensen
Forretningsområde	Selskabets formål er at drive investerings- og handelsvirksomhed.
Revisor	National Revision Registrerede Revisorer a/s Haraldsvej 60 8960 Randers
Advokat	DAHL Randers Advokatpartnerselskab Tronholmen 5,1. 8960 Randers SØ

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Bruttotab		-10.625	-7.500
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-136.231	-43.734
Finansielle indtægter	1	24.930	21.483
Andre finansielle omkostninger		<u>1.104</u>	<u>-6.746</u>
Resultat før skat		-120.822	-36.497
Skat af årets resultat	2	<u>-2.955</u>	<u>-3.267</u>
Årets resultat		<u>-123.777</u>	<u>-39.764</u>
Der foreslås fordelt således:			
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-139.803	-243.734
Overført resultat		<u>16.026</u>	<u>203.970</u>
		<u>-123.777</u>	<u>-39.764</u>

Balance pr. 30. september

Aktiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	2.598.354	2.934.585
Finansielle anlægsaktiver		2.598.354	2.934.585
Anlægsaktiver		2.598.354	2.934.585
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		645.131	603.723
Tilgodehavende selskabsskat		42.000	0
Tilgodehavender		687.131	603.723
Omsætningsaktiver		687.131	603.723
Aktiver		3.285.485	3.538.308

Balance pr. 30. september

Passiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Anpartskapital		200.000	200.000
Reserver for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	139.803
Overført resultat		<u>3.078.659</u>	<u>3.062.633</u>
Egenkapital	4	<u>3.278.659</u>	<u>3.402.436</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.076	3.267
Selskabsskat		0	127.750
Anden gæld		<u>3.750</u>	<u>4.855</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>6.826</u>	<u>135.872</u>
Gældsforpligtelser		<u>6.826</u>	<u>135.872</u>
Passiver		<u>3.285.485</u>	<u>3.538.308</u>
Eventualforpligtelser	5		

Noter til årsrapporten

	2015/16 DKK	2014/15 DKK			
1 Finansielle indtægter					
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	24.930	21.483			
	<u>24.930</u>	<u>21.483</u>			
2 Skat af årets resultat					
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	3.146	3.267			
Regulering af udskudt skat	-191	0			
	<u>2.955</u>	<u>3.267</u>			
3 Finansielle anlægsaktiver					
		Kapitalandele i tilknyttede virksomheder			
Kostpris pr. 1. oktober		<u>2.794.782</u>			
Kostpris pr. 30. september		<u>2.794.782</u>			
Værdireguleringer pr. 1. oktober		139.803			
Årets resultat efter skat		-136.231			
Modtaget udbytte fra tidligere år		<u>-200.000</u>			
Værdireguleringer pr. 30. september		<u>-196.428</u>			
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september		<u>2.598.354</u>			
		Egenkapital- andel			
<u>Virksomhed</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>2.598.354</u>
Talis ApS	Randers	2.598.354	-136.231	100%	2.598.354

4 Egenkapital

	Anpartskapital	Reserver for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital pr. 1. oktober	200.000	139.803	3.062.633	0	3.402.436
Årets resultat	0	-139.803	16.026	0	-123.777
Egenkapital pr. 30. septem	<u>200.000</u>	<u>0</u>	<u>3.078.659</u>	<u>0</u>	<u>3.278.659</u>

Noter til årsrapporten

5 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de selskaber, som er oplyst under noten finansielle anlægsaktiver. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen fremgår af denne årsrapport og er indregnet i balancen. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Regnskabspraxis

Årsrapporten for Talis Holding ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B

I henhold til årsregnskabslovens § 110 stk. 1, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Regnskabspraxis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Resultatet af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet for året med fradrag af afskrivninger af goodwill under posterne "Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder".

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med de koncernforbundne virksomheder.

Moderselskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede skat af sambeskatningsindkomsten hensættes og betales af moderselskabet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i forhold til selskabernes skattepligtige indkomster.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i tilknyttede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab og med tillæg af resterende positiv forskelsværdi (goodwill) og fradrag af en resterende negativ forskelsværdi (negativ goodwill).

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i de tilknyttede virksomheder.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

Regnskabspraksis

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Da selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet, vil skattebeløb ikke fremgå af balancen som særskilt post, idet det overføres til mellemregning med moderselskabet.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

