

## **Talis ApS**

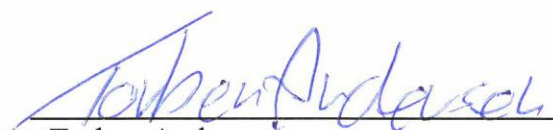
**Mejlgårdsvej 2  
8930 Randers NØ**

**CVR-nr. 11 82 86 98**

**Årsrapport for 2018/19**

**(32. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den *17-12-2019*



Torben Andersen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	10
Balance 30. september	11
Noter til årsrapporten	13

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for Talis 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. 30. september 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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.

Randers NØ, den 10. december 2019

### Direktion



Torben Andersen  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til den daglige ledelse i Talis ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Talis ApS for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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.

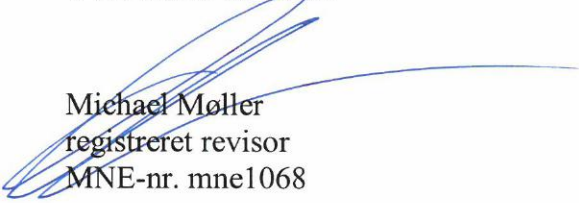
Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens 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, virksomheden 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 10. december 2019

National Revision  
Godkendte Revisorer a/s  
CVR-nr. 25 63 58 68



Michael Møller  
registreret revisor  
MNE-nr. mne1068

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Talis ApS  
Mejlgårdsvej 2  
8930 Randers NØ

CVR-nr.: 11 82 86 98

Regnskabsperiode: 1. oktober 2018 - 30. september 2019  
Stiftet: 30. december 1987

Hjemsted: Randers

### Direktion

Torben Andersen, direktør

### Revisor

National Revision  
Godkendte Revisorer a/s  
Haraldsvej 60  
8960 Randers SØ

### Pengeinstitut

Sydbank A/S  
Kirkegade 1  
8900 Randers C

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at handle, håndværk og industri og dermed beslægtet virksomhed.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et overskud på kr. 10.714, og selskabets balance pr. 30. september 2019 udviser en egenkapital på kr. 2.248.838.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Talis ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018/19 er aflagt i kr.

### 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.

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 samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses at være tilfældet når:

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Vareforbrug

Omkostninger til vareforbrug indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, IT-omkostninger, salg, reklame, administration, tab på debitorer mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, sociale omkostninger, pensioner mv. samt øvrige løn- og personaleafhængige omkostninger.

### 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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.



## Anvendt regnskabspraksis

### 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 posterings direkte i egenkapitalen.

### Balancen

#### 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.

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:

Der afskrives ikke på grunde.

	Brugstid	Restværdi
Øvrige bygninger	50 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

#### Finansielle anlægsaktiver

##### Depositum

Deposita måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi.

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnementer og renter.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

### Egenkapital

#### Udbytte

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

### 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 gældsmetode 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.

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 resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### Gældsforpligtelser

Fastforrentede lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I de efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

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

## Anvendt regnskabspraksis

### **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 balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>393.190</b>	<b>469.270</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-51.733</u>	<u>-55.895</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>341.457</b>	<b>413.375</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-203.911</u>	<u>-156.713</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>137.546</b>	<b>256.662</b>
Finansielle indtægter		2.582	8.985
Finansielle omkostninger	2	<u>-126.637</u>	<u>-126.476</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>13.491</b>	<b>139.171</b>
Skat af årets resultat	3	<u>-2.777</u>	<u>-30.550</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>10.714</u></b>	<b><u>108.621</u></b>
Foreslået udbytte		200.000	200.000
Overført resultat		<u>-189.286</u>	<u>-91.379</u>
		<b><u>10.714</u></b>	<b><u>108.621</u></b>

## Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		5.128.312	5.255.297
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		303.803	116.450
Indretning af lejede lokaler		88.453	36.267
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u><b>5.520.568</b></u>	<u><b>5.408.014</b></u>
Deposita		55.000	55.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u><b>55.000</b></u>	<u><b>55.000</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>5.575.568</b></u>	<u><b>5.463.014</b></u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		62.475	73.980
Andre tilgodehavender		88	0
Selskabsskat		0	31.031
Periodeafgrænsningsposter		24.159	23.588
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>86.722</b></u>	<u><b>128.599</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>32.806</b></u>	<u><b>143.570</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>119.528</b></u>	<u><b>272.169</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>5.695.096</b></u></u>	<u><u><b>5.735.183</b></u></u>

## Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		1.548.838	1.738.124
Foreslået udbytte for regnskabsåret		200.000	200.000
<b>Egenkapital</b>	4	<b><u>2.248.838</u></b>	<b><u>2.438.124</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		17.617	17.524
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>17.617</u></b>	<b><u>17.524</u></b>
Gæld til realkreditinstitutter		1.143.953	1.302.983
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	5	<b><u>1.143.953</u></b>	<b><u>1.302.983</u></b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	159.030	154.008
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	7.658
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.361.907	1.124.102
Anden gæld		763.751	690.784
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>2.284.688</u></b>	<b><u>1.976.552</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>3.428.641</u></b>	<b><u>3.279.535</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>5.695.096</u></b>	<b><u>5.735.183</u></b>
Eventualposter mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

## Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	50.344	54.329
Andre omkostninger til social sikring	<u>1.389</u>	<u>1.566</u>
	<b><u>51.733</u></b>	<b><u>55.895</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	44.964	36.091
Andre finansielle omkostninger	<u>81.673</u>	<u>90.385</u>
	<b><u>126.637</u></b>	<b><u>126.476</u></b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	2.684	0
Årets udskudte skat	<u>93</u>	<u>36.688</u>
<b>Skat af ordinært resultat</b>	<b><u>2.777</u></b>	<b><u>36.688</u></b>
Skatteudligning	<u>0</u>	<u>-6.138</u>
	<b><u>2.777</u></b>	<b><u>30.550</u></b>

## Noter

### 4 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2018	500.000	1.738.124	200.000	2.438.124
Betalt ordinært udbytte	0	0	-200.000	-200.000
Årets resultat	0	-189.286	200.000	10.714
<b>Egenkapital 30. september 2019</b>	<b>500.000</b>	<b>1.548.838</b>	<b>200.000</b>	<b>2.248.838</b>

### 5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2018	Gæld 30. september 2019	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	1.456.991	1.302.983	159.030	454.260
	<b>1.456.991</b>	<b>1.302.983</b>	<b>159.030</b>	<b>454.260</b>

### 6 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med moderselskabet for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen er indregnet i moderselskabets balance, hvorfor der henvises til årsrapporten for dette selskab. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Huslejeoplyttelser pr. 30. september 2019 udgør årligt kr. 111.200, lejemålet er uopsigeligt indtil 30.06.2021, hvorefter der er et opsigelsesvarsel på 6 måneder.

### 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 1.302.983, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2019 udgør kr. 5.128.312.