

ÅRSRAPPORT 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Talking Stick ApS

Krude Møllevej 20
8654 Bryrup

CVR nr. 36495847

Indsender:

Revisionshuset
Vestergade 19
8723 Løsning

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 7. december 2018

Dirigent

Lotte Bremer Dahl

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2017 -30. juni 2018	8
Balance pr. 30. juni	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Talking Stick ApS
Krude Møllevvej 20
8654 Bryrup

Email: lotte@talkingstick.dk

CVR-nr.: 36495847
Stiftelsesdato: 15. januar 2015
Hjemsted: Silkeborg Kommune
Regnskabsår: 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Direktion

Lotte Bremer Dahl
Ole Bremer Dahl

Revision

Revisionshuset
Vestergade 19
8723 Løsning

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
7. december 2018, på selskabet adresse.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017/18 for Talking Stick ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet.

Direktionen anser, at betingelserne for at undlade revision, fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bryrup, den 7. december 2018

Direktion:

Lotte Bremer Dahl

Ole Bremer Dahl

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Talking Stick ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Talking Stick ApS for regnskabsåret 2017/18 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 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 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 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.

Løsning, den 7. december 2018

Revisionshuset

CVR-nr. 12848544

Svend Erik Bøytler Rahbek
Registreret revisor, medlem af FSR - danske revisorer
mne7517

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Talking Stick ApS 2017/18 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

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. 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen ved blandet andet coaching og mindfulness indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til bil og løn reklame, administration, repræsentation, tab på debitorer mv.

Finansielle poster

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

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	20 %

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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, 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2017 -30. juni 2018

Note	2017/18	2016/17
Bruttofortjeneste/-tab	2.812	2.864
1. Personaleomkostninger	-774	-61.463
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-34.680	-34.680
Resultat før finansielle poster	-32.642	-93.279
Øvrige finansielle omkostninger	-13.494	-10.228
Ordinært resultat før skat	-46.136	-103.507
Skat af årets resultat	-26.802	0
ÅRETS RESULTAT	-72.938	-103.507
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-72.938	-103.507
Disponeret i alt	-72.938	-103.507

Balance pr. 30. juni

Note	2018	2017
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
2. Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	69.360	104.040
Materielle anlægsaktiver i alt	69.360	104.040
Anlægsaktiver i alt	69.360	104.040
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	10.560
Skatteaktiv	0	26.802
Andre tilgodehavender	672	0
Tilgodehavender i alt	672	37.362
Likvide beholdninger	6.578	1.091
Likvide beholdninger i alt	6.578	1.091
Omsætningsaktiver i alt	7.250	38.453
AKTIVER I ALT	76.610	142.493

Balance pr. 30. juni

Note	2018	2017
PASSIVER		
3. EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført overskud eller underskud	-274.936	-201.998
Egenkapital i alt	-224.936	-151.998
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	287.385	266.057
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	14.161	28.434
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	301.546	294.491
Gældsforpligtelser i alt	301.546	294.491
PASSIVER I ALT	76.610	142.493
4. Ledelsesberetning		
5. Eventualforpligtelser		
6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2017/18	2016/17
1. Personaleomkostninger		
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	1	1
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
2. Materielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo	173.400	
Anskaffelsessum, ultimo	173.400	
Akkumulerede af- og nedskrivninger:		
Af- og nedskrivninger, primo	-69.360	
Årets af- og nedskrivninger	-34.680	
Af- og nedskrivninger, ultimo	-104.040	
Bogført værdi, ultimo	69.360	
3. EGENKAPITAL		
Selskabskapitalen består af 50 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele har særlige rettigheder.		
4. Ledelsesberetning		
Væsentligste aktiviteter		
Selskabets væsentligste aktivitet er udvikling af afholdelse af kurser.		
Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold		
Selskabet fik i 2018 et overskud før skat på kr. -46.136.		
Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.		
5. Eventualforpligtelser		
Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.		
Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.		
6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.		

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Lotte Bremer Dahl

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-622676680633
Tidspunkt for underskrift: 10-12-2018 kl.: 13:26:20
Underskrevet med NemID

Ole Bremer Dahl

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-009324705443
Tidspunkt for underskrift: 10-12-2018 kl.: 13:31:54
Underskrevet med NemID

Sve. E. Bøytler Rahbek

Som Revisor NEM ID
RID: 1068796385641
Tidspunkt for underskrift: 10-12-2018 kl.: 13:33:04
Underskrevet med NemID

Lotte Bremer Dahl

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-622676680633
Tidspunkt for underskrift: 13-12-2018 kl.: 15:13:20
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.