

# ÅRSRAPPORT

## 1. juli 2018 - 30. juni 2019

### 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 2. december 2019

#### **Dirigent**

Lotte Bremer Dahl

## Indholdsfortegnelse

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

# Selskabsoplysninger

## Selskabet

Talking Stick ApS  
Krude Møllevej 20  
8654 Bryrup

Email: [lotte@talkingstick.dk](mailto:lotte@talkingstick.dk)

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

## Direktion

Lotte Bremer Dahl  
Ole Bremer Dahl

## Revisor

Revisionshuset  
Registreret revisor, medlem af FSR - danske revisorer  
Vestergade 19  
8723 Løsning

## Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes  
2. december 2019, på selskabet adresse.

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2018/19 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 2019 samt af resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bryrup, den 2. december 2019

### 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 2018/19 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 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.

Løsning, den 2. december 2019

## Revisionshuset

CVR-nr. 12848544

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Talking Stick ApS 2018/19 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste 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. 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. 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

Nettoomsætningen ved 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 distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger 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 finansiell 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 med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte på egenkapitalen.

# Anvendt regnskabspraksis

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
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 salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### Tilgodehavender

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indlånskonti i pengeinstitutter og måles til nominel værdi.

### 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 nettorealiseringsværdi.

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 nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2018/19	2017/18
Bruttofortjeneste/-tab	-5.491	2.812
2. Personaleomkostninger	-10.822	-774
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-10.360	-34.680
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-26.673</b>	<b>-32.642</b>
Andre finansielle omkostninger	-12.303	-13.494
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>-38.976</b>	<b>-46.136</b>
Skat af årets resultat	0	-26.802
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-38.976</b>	<b>-72.938</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	-38.976	-72.938
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-38.976</b>	<b>-72.938</b>



## Balance pr. 30. juni

Note	2019	2018
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
3. Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	69.360
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>0</b>	<b>69.360</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>0</b>	<b>69.360</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	843	0
Andre tilgodehavender	0	672
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>843</b>	<b>672</b>
Likvide beholdninger	2.656	6.578
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>2.656</b>	<b>6.578</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>3.499</b>	<b>7.250</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>3.499</b>	<b>76.610</b>

## Balance pr. 30. juni

Note	2019	2018
<b>PASSIVER</b>		
<b>4. EGENKAPITAL</b>		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført overskud eller underskud	-313.912	-274.936
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-263.912</b>	<b>-224.936</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Gæld til tilknyttede virksomheder	264.678	287.385
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	2.733	14.161
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>267.411</b>	<b>301.546</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>267.411</b>	<b>301.546</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>3.499</b>	<b>76.610</b>

5. Ledelsesberetning
6. Eventualforpligtelser
7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

## Noter

### 1. Oplysning om væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Der er betydelig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Selskabet er likviditetsmæssigt presset, og har brug for at udvidelse af nuværende kreditforhold. Selskabets ledelse forventer at kunne skaffe den fornødne likviditet til at fortsætte driften.

	2018/19	2017/18
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Andre omkostninger til social sikring	10.822	774
	<u>10.822</u>	<u>774</u>

Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede 0 0

### Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

### 3. Materielle anlægsaktiver

<b>Anskaffelsessum:</b>	
Anskaffelsessum, primo	173.400
Afgang	-59.000
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>	<u>114.400</u>

### Akkumulerede af- og nedskrivninger:

Af- og nedskrivninger, primo	-104.040
Korrektion afhændede	6.980
Årets af- og nedskrivninger	-17.340
<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<u>-114.400</u>

**Bogført værdi, ultimo** 0

	Selskabs-kapital	Overført resultat	I alt
<b>4. EGENKAPITAL</b>			
Egenkapital, primo 2018	50.000	-274.936	-224.936
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	-38.976	-38.976
<b>Egenkapital, ultimo 2019</b>	<u>50.000</u>	<u>-313.912</u>	<u>-263.912</u>

Selskabskapitalen består af 50 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele har særlige rettigheder.

### 5. Ledelsesberetning

#### Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er udvikling af afholdelse af kurser.

#### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i 2018/19 et underskud før skat på kr. -38.976.

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

### 6. 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.

### 7. 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  
PID: 9208-2002-2-622676680633  
Tidspunkt for underskrift: 03-12-2019 kl.: 09:35:51  
Underskrevet med NemID

NEM ID

## Ole Bremer Dahl

---

Som Direktør  
PID: 9208-2002-2-009324705443  
Tidspunkt for underskrift: 03-12-2019 kl.: 11:40:21  
Underskrevet med NemID

NEM ID

## Sve. E. Bøytler Rahbek

---

Som Revisor  
RID: 1068796385641  
Tidspunkt for underskrift: 03-12-2019 kl.: 11:48:42  
Underskrevet med NemID

NEM ID

## Lotte Bremer Dahl

---

Som Dirigent  
PID: 9208-2002-2-622676680633  
Tidspunkt for underskrift: 09-12-2019 kl.: 11:19:33  
Underskrevet med NemID

NEM ID

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](http://www.esignatur.dk).