

ÅRSRAPPORT 15. januar 2015 - 30. juni 2016

Talking Stick ApS

Krude Møllevej 20
8654 Bryrup

CVR nr. 36495847

Indsender:

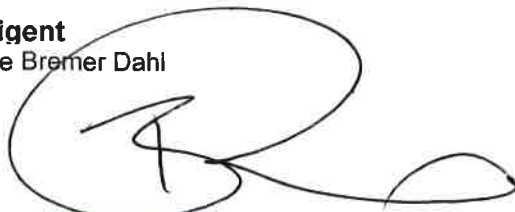
Revisionshuset
Vestergade 19
8723 Løsning

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 30. november 2016

Dirigent

Lotte Brømer Dahl



Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 15. januar 2015 -30. juni 2016	8
Balance pr. 30. juni	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Talking Stick ApS
Krude Møllevej 20
8654 Bryrup

Email: lotte@talkingstick.dk

CVR-nr.: 36495847
Stiftelsesdato: 15. januar 2015
Hjemsted: Silkeborg Kommune
Regnskabsår: 15. januar 2015 - 30. juni 2016

Direktion

Lotte Bremer Dahl
Ole Bremer Dahl

Revision

Revisionshuset
Vestergade 19
8723 Løsning

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
30. november 2016, på selskabet adresse.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at udvikle mennesker via coaching og mindfulness

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 for Talking Stick ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

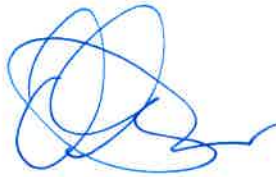
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bryrup, den 1. november 2016

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 2015/16 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 1. november 2016

Revisionshuset

CVR-nr. 12848544



Svend Erik Bøytler Rahbek

Registreret revisor, medlem af FSR - danske revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Talking Stick ApS 2015/16 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 driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

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 nominel 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 acontoskatter.

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 15. januar 2015 -30. juni 2016

Note	2015/16
Bruttofortjeneste/-tab	-27.266
1. Personalemkostninger	-51.630
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-34.680
Resultat før finansielle poster	-113.576
Øvrige finansielle omkostninger	-11.716
Ordinært resultat før skat	-125.292
Skat af årets resultat	26.802
ÅRETS RESULTAT	-98.490
Forslag til resultatdisponering	
Overført resultat	-98.490
Disponeret i alt	-98.490

Balance pr. 30. juni

Note	2016
AKTIVER	
ANLÆGSAKTIVER	
2. Materielle anlægsaktiver	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	138.720
Materielle anlægsaktiver i alt	138.720
Anlægsaktiver i alt	138.720
OMSÆTNINGSAKTIVER	
Tilgodehavender	
Skatteaktiv	26.802
Andre tilgodehavender	31.171
Tilgodehavender i alt	57.973
Likvide beholdninger	11.275
Likvide beholdninger i alt	11.275
Omsætningsaktiver i alt	69.248
AKTIVER I ALT	207.968

Balance pr. 30. juni

Note	2016
PASSIVER	
3. EGENKAPITAL	
Selskabskapital	50.000
Overført resultat	-98.490
Egenkapital i alt	-48.490
GÆLDSFORPLIGTELSER	
Kortfristede gældsforpligtelser	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.463
Gæld til tilknyttede virksomheder	234.000
Anden gæld	16.995
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	256.458
Gældsforpligtelser i alt	256.458
PASSIVER I ALT	207.968

4. Ejerforhold

Noter

2015/16

1. Personalemkostninger

Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede

0

**Andre anlæg,
driftsmateriel
og inventar**

2. Materielle anlægsaktiver

Anskaffelsessum:

Tilgang 173.400

Anskaffelsessum, ultimo 173.400

Akkumulerede af- og nedskrivninger:

Årets af- og nedskrivninger -34.680

Af- og nedskrivninger, ultimo -34.680

Bogført værdi, ultimo 138.720

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
3. EGENKAPITAL			
Egenkapital, primo	50.000	0	50.000
Overført jfr. resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>-98.490</u>	<u>-98.490</u>
Egenkapital, ultimo	<u>50.000</u>	<u>-98.490</u>	<u>-48.490</u>

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

4. Ejerforhold

Følgende kapitalejere ejer mere end 5%

Bremer Dahl Holding ApS
Krude Møllevej 20
8654 Bryrup