

## Årsrapport for 2022

---

Talarek Holding ApS  
Rypevænget 16, 2600 Glostrup  
CVR-nr. 39 10 60 78

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling den 24. juni 2023

---

Brian Jimmy Talarek  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022	8
Balance pr. 31. december 2022	9
Noter	11

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Talarek Holding 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. 31. december 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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.

Glostrup, den 24. juni 2023

### **Direktion**

Brian Jimmy Talarek  
adm. direktør

## Selskabsoplysninger

### **Selskabet**

Talarek Holding ApS  
Rypevænget 16  
2600 Glostrup

CVR-nr.: 39 10 60 78

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2022

Stiftet: 19. november 2017

Hjemsted: Glostrup

### **Direktion**

Brian Jimmy Talarek, adm. direktør

## Ledelsesberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive virksomhed med investering i aktier og anpartar og hermed forbundet virksomhed.

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

Selskabets resultatopgørelse for 2022 udviser et overskud på kr. 152.753, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på kr. 1.926.359.

Ledelsen anser resultatet for værende tilfredsstillende.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Talarek Holding ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

### **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.

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

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttotab**

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

#### **Nettoomsætning**

##### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

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

## Anvendt regnskabspraksis

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

### **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, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser**

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### **Skat af årets resultat**

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Virksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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 posteringer direkte i egenkapitalen.

### **Balancen**

#### **Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser**

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

## Anvendt regnskabspraksis

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv eller gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

### 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

Talarek Holding ApS hæfter som administrationselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.



## Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-1.460</b>	<b>0</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	794.870
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		100.000	0
Finansielle indtægter	2	7.500	6.107
Nedskrivning af finansielle aktiver		50.000	-50.000
Finansielle omkostninger	3	<u>-2.423</u>	<u>-10.964</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>153.617</b>	<b>740.013</b>
Skat af årets resultat	4	<u>-864</u>	<u>-697</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>152.753</u></b>	<b><u>739.316</u></b>
Foreslået udbytte		117.800	0
Overført resultat		<u>34.953</u>	<u>739.316</u>
		<b><u>152.753</u></b>	<b><u>739.316</u></b>

## Balance pr. 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	50.000	0
Kapitalandele i associerede virksomheder	6	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u><b>75.000</b></u>	<u><b>25.000</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>75.000</b></u>	<u><b>25.000</b></u>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		1.800	1.800
Andre tilgodehavender		1.429.372	1.450.051
Selskabsskat		<u>71.032</u>	<u>0</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>1.502.204</b></u>	<u><b>1.451.851</b></u>
Værdipapirer	7	<u>250.000</u>	<u>250.000</u>
<b>Værdipapirer</b>		<u><b>250.000</b></u>	<u><b>250.000</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>179.277</b></u>	<u><b>73.795</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>1.931.481</b></u>	<u><b>1.775.646</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>2.006.481</b></u></u>	<u><u><b>1.800.646</b></u></u>

## Balance pr. 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		1.758.559	1.723.606
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>117.800</u>	<u>0</u>
<b>Egenkapital</b>	<b>8</b>	<b><u>1.926.359</u></b>	<b><u>1.773.606</u></b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		52.000	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		<u>28.122</u>	<u>27.040</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>80.122</u></b>	<b><u>27.040</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>80.122</u></b>	<b><u>27.040</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u><u>2.006.481</u></u></b>	<b><u><u>1.800.646</u></u></b>

## Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
Selskabet har ingen ansatte.		
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	<u>7.500</u>	<u>6.107</u>
	<b><u>7.500</u></b>	<b><u>6.107</u></b>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>2.423</u>	<u>10.964</u>
	<b><u>2.423</u></b>	<b><u>10.964</u></b>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	968	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-104</u>	<u>697</u>
	<b><u>864</u></b>	<b><u>697</u></b>

## Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	kr.	kr.
<b>5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar 2022	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
<b>Kostpris 31. december 2022</b>	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Værdireguleringer 1. januar 2022	-50.000	0
Tilbageførsel af tidligere nedskrivninger	50.000	0
Nedskrivninger i årets løb	<u>0</u>	<u>-50.000</u>
<b>Værdireguleringer 31. december 2022</b>	<u>0</u>	<u>-50.000</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022</b>	<u><u>50.000</u></u>	<u><u>0</u></u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Træning ApS	Albertslund	100%	179.621	207.611

## Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	kr.	kr.
<b>6 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar 2022	25.000	25.000
<b>Kostpris 31. december 2022</b>	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
Værdireguleringer 1. januar 2022	0	0
<b>Værdireguleringer 31. december 2022</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022</b>	<u><u>25.000</u></u>	<u><u>25.000</u></u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
TW Promotion ApS	Albertslund	50%	347.357	294.404

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	kr.	kr.
<b>7 Værdipapirer</b>		
Værdipapirer	250.000	250.000
	<u><b>250.000</b></u>	<u><b>250.000</b></u>

Værdipapirer omfatter garantbeviser. Der har ikke været nogen dagsværdiregulering i året.

## Noter

**8 Egenkapital**

	<b>Virksomheds- kapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbyt- te for regnskabs- året</b>	<b>I alt</b>
Egenkapital 1. januar 2022	50.000	1.723.606	0	1.773.606
Årets resultat	0	34.953	117.800	152.753
<b>Egenkapital 31. december 2022</b>	<b>50.000</b>	<b>1.758.559</b>	<b>117.800</b>	<b>1.926.359</b>

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

**9 Eventualforpligtelser**

Selskabet er som administrationselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2018 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 19. november 2017 eller senere.

Selskabet har ingen øvrige eventualforpligtelser pr. 31. december 2022.

**10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2022.