

REVISIONSFIRMAET SVEND DØRFFER

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
BISPEVANGEN 160 - 2750 BALLERUP - TLF. 43 71 94 18 - CVR. NR 15 65 97 77

ÅRSRAPPORT 2022/23

Tallan ApS

Toftækærsvej 28 A
2820 Gentofte

CVR nr. 16935670

Indsender:

Revisionsfirmaet Svend Dørffer ApS
Bispevangen 160
2750 Ballerup

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 4. september 2023

Dirigent

Jørgen Peter Vedel

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance pr. 30. juni	8
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Tallan ApS
Toftekærsvej 28 A
2820 Gentofte

CVR-nr.: 16935670
Stiftelsesdato: 1. marts 1993
Hjemsted: Gentofte Kommune
Regnskabsår: 1. juli 2022 - 30. juni 2023

Direktion

Jørgen Peter Vedel

Revision

Revisionsfirmaet Svend Dørffer ApS
Registrerede revisorer FDR
Bispevangen 160
2750 Ballerup

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
4. september 2023, på selskabets adresse.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2022/23 for Tallan 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 2023 samt af resultatet.

Betingelserne for at fravælge revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 4. september 2023

Direktion:

Jørgen Peter Vedel

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Tallan ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tallan ApS for regnskabsåret 2022/23 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Ballerup, den 4. september 2023

Revisionsfirmaet Svend Dørffer ApS

CVR-nr. 15659777

Svend Dørffer
Registreret revisor FDR
mne2630

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive handel samt konsulentvirksomhed.

Usædvanlige forhold

Ledelsen har ikke noteret sig nogle usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i 2022/23 et resultat før skat på kr. 23.033.

Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Ledelsen er opmærksom på at selskabskapitalen er tabt og arbejder på at retablere egenkapitalen ved fremtidig indtjening.

Vi forventer at kunne skaffe den fornødne kapital, og aflægger årsregnskabet med fortsat drift for øje.

Forventet udvikling

Vi forventer, at resultatet for 2023/24 vil udvise et overskud.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2022/23	2021/22
Bruttofortjeneste/-tab	24.496	18.496
2. Personaleomkostninger	-1.332	-1.286
Resultat før finansielle poster	23.164	17.210
Andre finansielle omkostninger	-131	-165
Ordinært resultat før skat	23.033	17.045
3. Skat af årets resultat	-5.060	-4.180
ÅRETS RESULTAT	17.973	12.865
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	17.973	12.865
Disponeret i alt	17.973	12.865

Balance pr. 30. juni

Note	2023	2022
AKTIVER		
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Fremstillede varer og handelsvarer	7.182	2.397
Varebeholdninger i alt	7.182	2.397
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	11.475	8.445
Periodeafgrænsningsposter	12.206	0
Tilgodehavender i alt	23.681	8.445
Likvide beholdninger	15.300	6.177
Likvide beholdninger i alt	15.300	6.177
Omsætningsaktiver i alt	46.163	17.019
AKTIVER I ALT	46.163	17.019

Balance pr. 30. juni

Note	2023	2022
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital	250.000	250.000
Overkurs ved emission	350.000	350.000
Overført overskud eller underskud	-873.918	-891.891
Egenkapital i alt	-273.918	-291.891
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	5.060	4.180
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5.060	4.180
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.200	5.200
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	309.821	299.530
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	315.021	304.730
Gældsforpligtelser i alt	320.081	308.910
PASSIVER I ALT	46.163	17.019

4. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
5. 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.

	2022/23	2021/22
2. Personaleomkostninger		
Lønninger	0	0
Andre personaleomkostninger	1.332	1.286
	1.332	1.286

Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	1	1
--	---	---

3. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	5.060	4.180
	5.060	4.180

4. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter

m.v.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tallan ApS 2022/23 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt 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.

Resultatopgørelsen

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

Bruttofortjenesten består af nettoomsætningen fratrullet omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, andre stykomkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer 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 m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter øvrige lønrelaterede omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationssværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for fremstillede varer og handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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 nettorealisationssværdi.

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.

Jørgen Peter Vedel

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jørgen Peter Vedel

Direktør

ID: 9c758ddc-e302-4cd1-b561-02cd4a8f08b1

Tidspunkt for underskrift: 07-09-2023 kl.: 10:19:14

Underskrevet med MitID



Svend Dørffer

Navnet returneret af dansk NemID var:

Svend Dørffer

Revisor

ID: 1077035261682

Tidspunkt for underskrift: 07-09-2023 kl.: 10:22:39

Underskrevet med NemID

NEM ID

Jørgen Peter Vedel

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jørgen Peter Vedel

Dirigent

ID: 9c758ddc-e302-4cd1-b561-02cd4a8f08b1

Tidspunkt for underskrift: 07-09-2023 kl.: 10:29:29

Underskrevet med MitID

