

# Tal og Tal ApS

Sagasvej 18, kl. th.  
1861 Frederiksberg C

Årsrapport  
1. juli 2020 - 30. juni 2021

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**21/11/2021**

**Rose Linda Pedersen**  
**Dirigent**

## **Indhold**

### **Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning

### **Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

### **Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning

### **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Tal og Tal ApS Sagasvej 18, kl. th. 1861 Frederiksberg C
	CVR-nr: 29609292 Regnskabsår: 01/07/2020 - 30/06/2021
<b>Bankforbindelse</b>	Nordea Bank Kræmmergade 2A 6800 Varde
<b>Revisor</b>	CTM REVISION, STATS-AUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Hermudsvej 5A, st. th. 8230 Åbyhøj DK Danmark CVR-nr: 33160364 P-enhed: 1016330201

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Tal og Tal 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. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Frederiksberg, den 20/11/2021

### **Direktion**

Rose Linda Pedersen

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Tal og Tal ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Tal og Tal ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, 20/11/2021

Carsten Mikkelsen , mne28658  
Statsautoriseret revisor  
CTM REVISION, STATSAUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB  
CVR: 33160364

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets forretningsområde består af ejendomsadministration og konsulentvirksomhed samt samtaler af coachende og psykoterapeutisk karakter.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende. I begyndelsen af regnskabsåret var driften påvirket af Corona, men efterfølgende har der været tilfredsstillende indtægter, hvilket har påvirket årets resultat i pæn positiv retning. For det kommende år forventes der et mindre positivt resultat.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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.

Ved indregning og måling tages hensyn tilforudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelse

### Bruttoresultat

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten, ligesom der er sket sammendrag af regnskabsposter til bruttoresultat.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af tjenesteydelser 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.

### Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige poster.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

### 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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 og restværdi:

	Brugstid	Restværdi
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved 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 andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

#### **Tilgodehavender**

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

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger optages til nominel værdi, med mindre der foreligger indikationer for behov for nedskrivninger.

#### **Udbytte**

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### **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 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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.

Den aktuelle skatteforpligtelse er beregnet med en skattesats på 22% og udskudt skat er beregnet med en skattesats på 22%.

#### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse 1. jul. 2020 - 30. jun. 2021

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab</b>		<b>526.359</b>	<b>312.601</b>
Personaleomkostninger	1	-400.112	-372.681
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-5.273	-9.011
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>120.974</b>	<b>-69.091</b>
Andre finansielle indtægter		5	0
Øvrige finansielle omkostninger		-805	-730
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>120.174</b>	<b>-69.821</b>
Skat af årets resultat	2	-11.467	-485
<b>Årets resultat</b>		<b>108.707</b>	<b>-70.306</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		75.000	0
Overført resultat		33.707	-70.306
<b>I alt</b>		<b>108.707</b>	<b>-70.306</b>

## Balance 30. juni 2021

### Aktiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.287	5.011
Indretning af lejede lokaler		0	2.549
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>3</b>	<b>2.287</b>	<b>7.560</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>2.287</b>	<b>7.560</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		104.313	69.731
Udsudte skatteaktiver		0	2.383
Tilgodehavende skat		5.005	5.000
Andre tilgodehavender		68	68
Periodeafgrænsningsposter		9.635	10.881
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>119.021</b>	<b>88.063</b>
Likvide beholdninger		278.045	151.769
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>397.066</b>	<b>239.832</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>399.353</b>	<b>247.392</b>

## Balance 30. juni 2021

### Passiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.	4	125.000	125.000
Overført resultat		25.256	-8.451
Forslag til udbytte		75.000	0
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>225.256</b>	<b>116.549</b>
Hensættelse til udskudt skat		504	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>504</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.884	12.734
Skyldig selskabsskat		8.580	8.528
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		152.129	109.581
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>173.593</b>	<b>130.843</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>173.593</b>	<b>130.843</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>399.353</b>	<b>247.392</b>

## Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2020 - 30. jun. 2021

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	-8.451	0	116.549
Årets resultat	0	33.707	75.000	108.707
Egenkapital, ultimo	125.000	25.256	75.000	225.256

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Løn og gager	-387.805	-353.702
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	-2.769	-3.046
Andre personaleomkostninger	-9.538	-15.933
	<b>-400.112</b>	<b>-372.681</b>

## 2. Skat af årets resultat

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Aktuel skat	-8.580	0
Ændring af udskudt skat	-2.887	-485
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<b>-11.467</b>	<b>-485</b>

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af lejede lokaler	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	25.411	111.196
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>25.411</b>	<b>111.196</b>
Af- og nedskrivning primo	-22.862	-106.185
Årets afskrivning	-2.549	-2.724
Af-/nedskrivning på afhændede aktiver	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-25.411</b>	<b>-108.909</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>2.287</b>

## 4. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

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

**5. Information om gennemsnitligt antal ansatte**

	<b>2020/21</b>
Gennemsnitligt antal ansatte	1