Dansk Revision Odense
Godkendt revisionsaktieselskab
Langelinie 79
DK-5230 Odense M
Odense@danskrevision.dk
www.danskrevision.dk
Telefon: +45 66 13 03 31
CVR: DK 82 21 89 12
Bank: 6845 0286429

Penneo dokumentnøgle: GUXFC-NHSLH-UQCY3-HUG2T-PEN6C-GXBNI

Talk Invest ApS

Solevadvej 70

5690 Tommerup

CVR-nummer 40777555

Årsrapport

1. januar 2024 - 31. december 2024

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. januar 2025

_____

Morten Bekker Bønnelykke
Dirigent

GGi INDEPENDENT MEMBER

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger **2**

Påtegning og erklæring

Ledelsespåtegning 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet 4

Ledelsesberetning **5**

Årsregnskab

Resultatopgørelse 6

Aktiver 7

Passiver 8

Egenkapitalopgørelse 9

Noter 10

Anvendt regnskabspraksis 11

Penneo dokumentnøgle: GUXFC-NHSLH-UQCY3-HUG2T-PEN6C-GXBNI

Selskabsoplysninger

Selskab

Talk Invest ApS
Solevadvej 70
5690 Tommerup

Hjemstedskommune:	Assens
CVR-nummer:	40777555
Regnskabsperiode:	1. januar 2024 - 31. december 2024

Direktion

Morten Bekker Bønnelykke

Revisor

Dansk Revision Odense
Godkendt revisionsaktieselskab
Langelinie 79
5230 Odense M

Penneo dokumentnøgle: GUXFC-NHSLH-UQCY3-HUG2T-PEN6C-GXBNI

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2024 - 31. december 2024 for Talk Invest ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2024 - 31. december 2024.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tommerup, 13. januar 2025

Direktionen:

Morten Bekker Bønnelykke

Penneo dokumentnøgle: GUXFC-NHSLH-UQCY3-HUG2T-PEN6C-GXBNI

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Talk Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Talk Invest ApS for regnskabsåret 1. januar 2024 - 31. december 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse 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 revisorers 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Odense M, 13. januar 2025

Dansk Revision Odense
Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 82218912

Hans Christian Hansen
Partner, registreret revisor
mne11036

Penneo dokumentnøgle: GUXFC-NHSLH-UQCY3-HUG2T-PEN6C-GXBNI

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter
Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været, at drive virksomhed med investering i aktier og anparter, samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold
Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for ikke tilfredsstillende.

Ledelsen forventer, at indtjeningen forbedres i 2025 og de følgende år. Ledelsens forventninger baseres på forventninger om uændret eller øget aktivitet og med besparelser på driftsomkostningerne.

Forudsætninger for fortsat drift
Retablering af egenkapitalen samt i nogen grad forventningen til fremtidige positive resultater afhænger af konvertering af ejernes tilgodehavende i selskabet til egenkapital eller alternativ tilførsel af kapital til selskabet.

Selskabets fortsatte finansiering er sikret, jævnfør nedenfor.

Selskabet er omfattet af kapitaltabsreglerne i selskabslovens § 119, idet selskabet har tabt mere end halvdelen af anpartskapitalen. Ledelsen forventer, at anpartskapitalen retableres via de kommende års indtjening.

Selskabets ejer har lånt selskabet TDKK 1.091. Endvidere har selskabets ejer afgivet erklæring om, at ville sikre det kommende års drift, ved på anfordring af én eller flere gange at tilføre selskabet den likviditet, som måtte være nødvendig for at selskabet kan indfri sine forpligtelser i takt med, at de forfalder.

Det er ledelsens vurdering, at selskabet jævnfør ovenstående er sikret det fornødne kapitalgrundlag til gennemførelse af det kommende års drift. Der henvises i øvrigt til årsregnskabets note 3.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning
Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Penneo dokumentnøgle: GUXFC-NHSLH-UQCY3-HUG2T-PEN6C-GXBNI

Note	Resultatopgørelse	2024 DKK	2023 1.000 DKK
	Perioden 1. januar - 31. december		
	Bruttotab	**-5.625**	**-5**
	Resultat før finansielle poster	**-5.625**	**-5**
	Finansielle omkostninger	-21.435	-21
	Resultat før skat	**-27.060**	**-26**
	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	**-27.060**	**-26**
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført resultat	-27.060	-26
	Resultatdisponering i alt	**-27.060**	**-26**

1 Antal beskæftigede

Penneo dokumentnøgle: GUXFC-NHSLH-UQCY3-HUG2T-PEN6C-GXBNI

Note	Balance	2024 DKK	2023 1.000 DKK
	Aktiver pr. 31. december		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.000.000	1.000
	Finansielle anlægsaktiver	**1.000.000**	**1.000**
	Anlægsaktiver i alt	**1.000.000**	**1.000**
	Aktiver i alt	**1.000.000**	**1.000**

Penneo dokumentnøgle: GUXFC-NHSLH-UQCY3-HUG2T-PEN6C-GXBNI

Note	Balance	2024 DKK	2023 1.000 DKK
	Passiver pr. 31. december		
2	Virksomhedskapital	40.000	40
	Overført resultat	-136.347	-109
	Egenkapital i alt	**-96.347**	**-69**
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	5
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	1.091.347	1.064
	Kortfristede gældsforpligtelser	**1.096.347**	**1.069**
	Gældsforpligtelser i alt	**1.096.347**	**1.069**
	Passiver i alt	**1.000.000**	**1.000**

3 Forudsætninger for fortsat drift

4 Eventualforpligtelser

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Penneo dokumentnøgle: GUXFC-NHSLH-UQCY3-HUG2T-PEN6C-GXBNI

Egenkapitalopgørelse

Egenkapital	Virksom-hedskapi-tal	Overført resultat	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
Saldo primo	40	-109	-69
Årets resultat	0	-27	-27
Egenkapital ultimo	**40**	**-136**	**-96**

Penneo dokumentnøgle: GUXFC-NHSLH-UQCY3-HUG2T-PEN6C-GXBNI

Noter		2024 DKK	2023 1.000 DKK

1 Antal beskæftigede

Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 1 beskæftigede (sidste år 1).

2 Virksomhedskapital

Virksomhedskapital, primo	40.000	40
Virksomhedskapital i alt	**40.000**	**40**

3 Forudsætninger for fortsat drift

Selskabet har realiseret et underskud før skat i 2024 på TDKK -27 og en negativ egenkapital pr. 31.12.24 på TDKK -96. Selskabets økonomiske situation indikerer usikkerhed om selskabets fortsatte drift. Selskabet har imidlertid modtaget erklæring fra kapitalejere om støtte til gennemførelse af de planlagte aktiviteter og kan betale de forpligtelser, selskabet har påtaget sig for det kommende år. Baseret på virksomhedens forventninger er dette tilstrækkeligt til at gennemføre de planlagte aktiviteter i 2025, hvorfor årsregnskabet er aflagt under forudsætning om fortsat drift.

Ledelsen vurderer, at det forbedrede aktivitetsniveau og med besparelser på driftsomkostninger i de kommende år, vil resultere i en forbedret indtjening.

4 Eventualforpligtelser

Ingen.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Penneo dokumentnøgle: GUXFC-NHSLH-UQCY3-HUG2T-PEN6C-GXBNI

Anvendt regnskabspraksis

Generelt
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling
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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Omregning af fremmed valuta
Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Resultatopgørelsen

Penneo dokumentnøgle: GUXFC-NHSLH-UQCY3-HUG2T-PEN6C-GXBNI

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning
Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste
Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, andre eksterne omkostninger og tillagt andre driftsindtægter, er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre driftsindtægter
Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger
Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, tab på debitorer, mv.

Finansielle indtægter og omkostninger
Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat
Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver
Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris, eller den lavere værdi, som de har på balancedagen.

Modtaget udbytte og/eller renter, samt realiserede kursgevinster og tab er indregnet i regnskabsposten "Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer m.v."

Likvide beholdninger
Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Gældsforpligtelser
Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat
Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Penneo dokumentnøgle: GUXFC-NHSLH-UQCY3-HUG2T-PEN6C-GXBNI

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Penneo dokumentnøgle: GUXFC-NHSLH-UQCY3-HUG2T-PEN6C-GXBNI

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Morten Bekker Bønnelykke
Direktør
Serienummer: c18a0eb4-9e22-46b5-abcd-c568208bf683
IP: 80.208.xxx.xxx
2025-01-14 07:07:31 UTC

Mit ID

Hans Christian Hansen
DANSK REVISION ODENSE GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB CVR: 82218912
Godkendt revisor
Serienummer: 808f645d-a364-4bec-8109-9c7e476644a5
IP: 188.120.xxx.xxx
2025-01-14 07:16:40 UTC

Mit ID

Morten Bekker Bønnelykke
Dirigent
Serienummer: c18a0eb4-9e22-46b5-abcd-c568208bf683
IP: 80.208.xxx.xxx
2025-01-14 07:56:50 UTC

Mit ID

Penneo dokumentnøgle: GUXFC-NHSLH-UQCY3-HUG2T-PEN6C-GXBNI

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. De underskrevne data er valideret vha. den matematiske hashværdi af det originale dokument. Alle kryptofrafiske beviser er indlejret i denne PDF for validering i fremtiden.

Dette dokument er forseglet med et kvalificeret elektronisk segl med brug af certifikat og tidsstempel fra en kvalificeret tillidstjenesteudbyder.

Sådan kan du verificere, at dokumentet er originalt
Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at det er certificeret af **Penneo A/S**. Dette beviser, at indholdet af dokumentet er uændret siden underskriftstidspunktet. Bevis for de individuelle underskriveres digitale underskrifter er vedhæftet dokumentet.

Du kan verificere de kryptografiske beviser vha. Penneos validator, **https://penneo.com/validator**, eller andre valideringstjenester for digitale underskrifter