



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	998 283 817
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	TAIM HOLDING AS
Forretningsadresse:	Peter Jebsens veg 10 5265 YTRE ARNA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet:	Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet:	Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Thomas Andre Endresen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	02.02.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 21.02.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		19 375	-11 875
Sum kostnader		19 375	-11 875
Driftsresultat		-19 375	11 875
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap			1 900 000
Annen renteinntekt		3 580	513
Sum finansinntekter		3 580	1 900 513
Netto finans		3 580	1 900 513
Ordinært resultat før skattekostnad		-15 795	1 912 387
Skattekostnad	1, 2		113
Ordinært resultat etter skattekostnad		-15 795	1 912 275
Årsresultat		-15 795	1 912 274
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			170 000
Tilleggsutbytte			500 000
Annen egenkapital		-15 795	1 242 274
Sum overføringer og disponeringer	3	-15 795	1 912 274



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	3 700 000	3 700 000
Lån til foretak i samme konsern		85 000	55 000
Sum finansielle anleggsmidler	5	3 785 000	3 755 000
Sum anleggsmidler		3 785 000	3 755 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer			400 000
Sum fordringer			400 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		554 249	350 668
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		554 249	350 668
Sum omløpsmidler		554 249	750 668
SUM EIENDELER		4 339 249	4 505 668
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (400 aksjer à kr 500,00)	3	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	4 117 886	4 133 680



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum opptjent egenkapital		4 117 886	4 133 680
Sum egenkapital	3	4 317 886	4 333 680
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2		113
Utbytte	3		170 000
Kortsiktig konserngjeld		21 250	1 875
Annen kortsiktig gjeld		113	
Sum kortsiktig gjeld		21 363	171 988
Sum gjeld		21 363	171 988
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 339 249	4 505 668



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 304686

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 283 817
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FTK INVEST AS
Forretningsadresse: Peter Jebsens veg 10
5265 YTRE ARNA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Thomas Andre Endresen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.02.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 07.02.2023



Organisasjonsnr: 998 283 817
FTK INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		19 375	-11 875
Sum kostnader		19 375	-11 875
Driftsresultat		-19 375	11 875
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap			1 900 000
Annen renteinntekt		3 580	513
Sum finansinntekter		3 580	1 900 513
Netto finans		3 580	1 900 513
Ordinært resultat før skattekostnad		-15 795	1 912 387
Skattekostnad	1, 2		113
Ordinært resultat etter skattekostnad		-15 795	1 912 275
Årsresultat		-15 795	1 912 274
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			170 000
Tilleggsutbytte			500 000
Annen egenkapital		-15 795	1 242 274
Sum overføringer og disponeringer	3	-15 795	1 912 274



Organisasjonsnr: 998 283 817
FTK INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	3 700 000	3 700 000
Lån til foretak i samme konsern		85 000	55 000
Sum finansielle anleggsmidler	5	3 785 000	3 755 000
Sum anleggsmidler		3 785 000	3 755 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer			400 000
Sum fordringer			400 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		554 249	350 668
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		554 249	350 668
Sum omløpsmidler		554 249	750 668
SUM EIENDELER		4 339 249	4 505 668
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (400 aksjer à kr 500,00)	3	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	4 117 886	4 133 680
Sum opptjent egenkapital		4 117 886	4 133 680
Sum egenkapital	3	4 317 886	4 333 680
Sum langsiktig gjeld		0	0



Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2		113
Utbytte	3		170 000
Kortsiktig konserngjeld		21 250	1 875
Annen kortsiktig gjeld		113	
Sum kortsiktig gjeld		21 363	171 988
Sum gjeld		21 363	171 988
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 339 249	4 505 668



Organisasjonsnr: 998 283 817
FTK INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
Balanseført verdi 31.12.	Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet



Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

5

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



Årsregnskap for 2022

**FTK INVEST AS
5265 YTRE**

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Årsberetning
Revisjonsberetning



Til generalforsamlingen i FTK Invest AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2022

Konklusjon

Vi har revidert FTK Invest AS sitt årsregnskap som viser et underskudd kr 15 795. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultat og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Collegium Revisjon AS Øvre Kråkenes 17 – 5152 Bønes – Telefon: +47 55 52 02 06 – www.collegium.no
Foretaksregisteret: NO 988 782 041 MVA
Medlem av Den norske Revisorforening



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

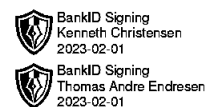
For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Bergen, 02.02.2023
Collegium Revisjon AS

Erlend Hugaas Myrdal
Statsautorisert revisor



Resultatregnskap for 2022 FTK INVEST AS



	Note	2022	2021
Sum driftsinntekter		<u>0</u>	<u>0</u>
Annen driftskostnad		(19 375)	11 875
Sum driftskostnader		<u>(19 375)</u>	<u>11 875</u>
Driftsresultat		<u>(19 375)</u>	<u>11 875</u>
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap		0	1 900 000
Annen renteinntekt		3 580	513
Sum finansinntekter		<u>3 580</u>	<u>1 900 513</u>
Netto finans		<u>3 580</u>	<u>1 900 513</u>
Resultat før skattekostnad		<u>(15 795)</u>	<u>1 912 387</u>
Skattekostnad	1, 2	0	(113)
Årsresultat		<u>(15 795)</u>	<u>1 912 274</u>
Overføringer			
Utbytte		0	170 000
Tilleggsutbytte		0	500 000
Annen egenkapital		(15 795)	1 242 274
Sum	3	<u>(15 795)</u>	<u>1 912 274</u>



Balanse pr. 31. desember 2022 FTK INVEST AS



	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	3 700 000	3 700 000
Lån til foretak i samme konsern		85 000	55 000
Sum finansielle anleggsmidler	5	3 785 000	3 755 000
Sum anleggsmidler		3 785 000	3 755 000
Omløpsmidler			
Fordringer			
Konsernfordringer		0	400 000
Sum fordringer		0	400 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende		554 249	350 668
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		554 249	350 668
Sum omløpsmidler		554 249	750 668
Sum eiendeler		4 339 249	4 505 668



Balanse pr. 31. desember 2022 FTK INVEST AS

 BankID Signing
Kenneth Christensen
2023-02-01
 BankID Signing
Thomas Andre Endresen
2023-02-01

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (400 aksjer à kr 500,00)	3	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	4 117 886	4 133 680
Sum opptjent egenkapital		4 117 886	4 133 680
Sum egenkapital	3	4 317 886	4 333 680
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2	0	113
Kortsiktig konserngjeld		21 250	1 875
Utbytte	3	0	170 000
Annen kortsiktig gjeld		113	0
Sum kortsiktig gjeld		21 363	171 988
Sum gjeld		21 363	171 988
Sum egenkapital og gjeld		4 339 249	4 505 668

Bergen den, ____/____ - 2023

Thomas Andre Endresen
Styrets leder / Daglig leder

Kenneth Christensen
Styremedlem



Noter 2022 FTK INVEST AS



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



BankID Signing
Kenneth Christensen
2023-02-01
BankID Signing
Thomas Andre Endresen
2023-02-01

Note 1 - Midlertidige forskjeller

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(15 795)	15 795
Netto forskjeller	0	(15 795)	15 795
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	15 795	(15 795)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 3 475

Note 2 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	(15 795)	1 912 387
+/- Permanente forskjeller		(1 911 875)
Årets skattegrunnlag	(15 795)	513
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%		113
Sum		113
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	113
Betalbar skatt i skattekostnad		113
Betalbar skatt i balansen	0	113

Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	200 000	4 133 680	4 333 680
Årets resultat		(15 795)	(15 795)
Egenkapital 31.12.2022	200 000	4 117 886	4 317 886

Note 4 - Investeringer i datterselskap

Investering i Datterselskap

Foretaksnavn	Foretaks- sted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital "31. desember 2022"	Selskapets resultat for 2022
Mur og Flisservice AS	Bergen	100 %	1 056 531	1 048 461
Trygdstad AS	Bergen	80 %		

Det er ikke utarbeidet konsernregnskap for morselskapet FTK Invest AS. Investeringene er regnskapsført etter kostmetoden.

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.