



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	917 373 396
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	TALAS HOLDING AS
Forretningsadresse:	Velkomstvegen 35 2420 TRYSIL

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:	Øyvind Forberg-Sletten
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	07.06.2023

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, 21.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		13 538	17 999
Sum kostnader		13 538	17 999
Driftsresultat		-13 538	-17 999
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap	1	1 518 538	6 000 000
Annen renteinntekt			914
Annen finansinntekt			3 336
Sum finansinntekter		1 518 538	6 004 250
Rentekostnad til foretak i samme konsern	1	1 505 000	997 962
Annen rentekostnad			202 057
Sum finanskostnader		1 505 000	1 200 019
Netto finans		13 538	4 804 230
Ordinært resultat før skattekostnad		0	4 786 232
Skattekostnad	2		448 354
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	4 337 878
Årsresultat		0	4 337 878
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		0	4 337 878
Sum overføringer og disponeringer		0	4 337 878



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	1	95 927 287	77 927 287
Sum finansielle anleggsmidler		95 927 287	77 927 287
Sum anleggsmidler		95 927 287	77 927 287
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer	1	1 518 538	6 000 000
Sum fordringer		1 518 538	6 000 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		122 165	440 703
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		122 165	440 703
Sum omløpsmidler		1 640 703	6 440 703
SUM EIENDELER		97 567 990	84 367 990
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (14 000 aksjer à kr 1 000,00)	3, 4	14 000 000	14 000 000
Overkurs		16 500 000	16 500 000
Annen innskutt egenkapital	4	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		30 494 430	30 494 430
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Annen egenkapital	4	8 873 560	8 873 560
Sum opptjent egenkapital		8 873 560	8 873 560
Sum egenkapital	4	39 367 990	39 367 990
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	1	40 200 000	45 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		40 200 000	45 000 000
Sum langsiktig gjeld		40 200 000	45 000 000
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		18 000 000	
Sum kortsiktig gjeld		18 000 000	
Sum gjeld		58 200 000	45 000 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		97 567 990	84 367 990



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 578403

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 373 396
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TALAS HOLDING AS
Forretningsadresse: Velkomstvegen 35
2420 TRYSIL

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: Øyvind Forberg-Sletten
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.06.2023

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, 13.07.2023



Organisasjonsnr: 917 373 396
TALAS HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		13 538	17 999
Sum kostnader		13 538	17 999
Driftsresultat		-13 538	-17 999
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap	1	1 518 538	6 000 000
Annen renteinntekt			914
Annen finansinntekt			3 336
Sum finansinntekter		1 518 538	6 004 250
Rentekostnad til foretak i samme konsern	1	1 505 000	997 962
Annen rentekostnad			202 057
Sum finanskostnader		1 505 000	1 200 019
Netto finans		13 538	4 804 230
Ordinært resultat før skattekostnad		0	4 786 232
Skattekostnad	2		448 354
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	4 337 878
Årsresultat		0	4 337 878
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		0	4 337 878
Sum overføringer og disponeringer		0	4 337 878



Organisasjonsnr: 917 373 396
TALAS HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK

	Note	2022	2021
--	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 1 95 927 287 77 927 287

Sum finansielle anleggsmidler 95 927 287 77 927 287

Sum anleggsmidler 95 927 287 77 927 287

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Konsernfordringer 1 1 518 538 6 000 000

Sum fordringer 1 518 538 6 000 000

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende 122 165 440 703

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 122 165 440 703

Sum omløpsmidler 1 640 703 6 440 703

SUM EIENDELER 97 567 990 84 367 990

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (14 000 aksjer à kr 1 000,00) 3, 4 14 000 000 14 000 000

Overkurs 16 500 000 16 500 000

Annen innskutt egenkapital 4 -5 570 -5 570

Sum innskutt egenkapital 30 494 430 30 494 430

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 4 8 873 560 8 873 560

Sum opptjent egenkapital 8 873 560 8 873 560

Sum egenkapital 4 39 367 990 39 367 990

Gjeld

Langsiktig gjeld



Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	1	40 200 000	45 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		40 200 000	45 000 000
Sum langsiktig gjeld		40 200 000	45 000 000
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		18 000 000	
Sum kortsiktig gjeld		18 000 000	
Sum gjeld		58 200 000	45 000 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		97 567 990	84 367 990



Organisasjonsnr: 917 373 396
TALAS HOLDING 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. Med hjemmel i aksjelovens § 3-2 har konsernet ikke utarbeidet konsernregnskap. 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen. 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. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

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



Noter 2022 TALAS HOLDING AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Med hjemmel i aksjelovens § 3-2 har konsernet ikke utarbeidet konsernregnskap.

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



Note 1 - Investering i datterselskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital 31. desember 2022	Selskapets resultat for 2022
Trysilfjell Apartment Eiendom AS	Trysil	100 %	43 137 707	1 830 603
Trysil Alpine Lodge AS	Trysil	100 %	61 512 970	27 728 003

Følgende interne transaksjoner har funnet sted med og mellom datterselskaper 2022:

Spesifikasjon interne transaksjoner	Beløp
Mottatt konsemlidrag/ Fordring Trysil Alpine Lodge AS	1 518 538
Gjeld Trysilfjell Apartment Eiendom AS	40 200 000
Renter Trysilfjell Apartment Eiendom AS	1 505 000

Note 2 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad		4 786 232
Konsernbidrag	1 518 538	3 251 740
+/- Permanente forskjeller	(1 518 538)	(6 000 000)
- Fremførbart underskudd		(2 037 972)
Årets skattegrunnlag	0	0
+/- Endring i utsatt skatt		448 354
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	448 354
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 3 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	14 000	1 000,00	14 000 000,00
Sum	14 000		14 000 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
ØFS Invest AS (Styreleder)	3 500	25,00%	Ordinære aksjer
Klippen Prosjekt AS (Daglig leder, Styreleder)	2 400	17,14%	Ordinære aksjer
Sletten AS (Styreleder)	2 350	16,79%	Ordinære aksjer
O G Sørhus AS (Styreleder)	1 940	13,86%	Ordinære aksjer
Fountain Venture AS	1 500	10,71%	Ordinære aksjer
JPS Utvikling AS (Styreleder)	1 050	7,50%	Ordinære aksjer
Engerbakk Eiendom AS	700	5,00%	Ordinære aksjer
K-Spar Industrier AS	280	2,00%	Ordinære aksjer
Skøld Holding AS	280	2,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	14 000	100,00%	

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	14 000 000	16 500 000	(5 570)	8 873 560	39 367 990
Årets resultat				0	0
Egenkapital 31.12.2022	14 000 000	16 500 000	(5 570)	8 873 560	39 367 990



Note 5 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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



Til generalforsamlingen i Talas Holding AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Talas Holding AS som viser et årsresultat på kr 0. 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 resultater 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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 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 avvirket.

Fram Revisjon AS / Lundgaardvegen 13, 2408 Elverum
Tlf. 62 43 10 80 / post@framrevisjon.no
Org.nr 957 668 933 / www.framrevisjon.no

Avd Flisa / Kaffegata 95, 2270 Flisa

Avd Trysil / Storvegen 21, 2420 Trysil

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

MEILEM I
REVISORFORENINGEN
SIGNICAT



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.

Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar, på grunnlag av årsregnskapet.

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

ELVERUM, 08.05.2023

Fram Revisjon AS

Erlend Øverby Sund

Statsautorisert revisor

Uavhengig revisors beretning 2022 for Talas Holding AS

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



Elektronisk signatur

Signert av

Sund, Erlend

Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

08.05.2023 09.43.02

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.