



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 813 026 252
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TALITOR HOLDING AS
Forretningsadresse: Evjeløkka 4
1661 ROLVSØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Terje Strand
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.07.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 24.09.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		33 235	-25 381
Sum kostnader		33 235	-25 381
Driftsresultat		-33 235	25 381
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2	3
Sum finansinntekter		2	3
Nedskrivning av finansielle eiendeler	5	1 232 678	
Annen rentekostnad		0	
Sum finanskostnader		1 232 678	
Netto finans		-1 232 676	3
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 265 911	25 384
Skattekostnad på ordinært resultat		-25 454	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 240 457	25 384
Årsresultat		-1 240 457	25 384
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 150 676	
Annen egenkapital		-89 781	25 384
Sum overføringer og disponeringer		-1 240 457	25 384



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		25 454	
Sum immaterielle eiendeler		25 454	
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	52 500	45 000
Lån til foretak i samme konsern	5	119 776	1 391 704
Investeringer i tilknyttet selskap	6	335 500	335 500
Sum finansielle anleggsmidler		507 776	1 772 204
Sum anleggsmidler		533 230	1 772 204
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 698	681
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 698	681
Sum omløpsmidler		1 698	681
SUM EIENDELER		534 927	1 772 885
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 16 300,00)	7, 8	1 630 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		1 630 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8		89 781
Udekket tap	8	1 150 676	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum opptjent egenkapital		-1 150 676	89 781
Sum egenkapital	8	479 324	119 781
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7, 9	43 104	1 653 104
Sum annen langsiktig gjeld		43 104	1 653 104
Sum langsiktig gjeld		43 104	1 653 104
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		12 500	
Sum kortsiktig gjeld		12 500	
Sum gjeld		55 604	1 653 104
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		534 927	1 772 885



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 802142

Enheten

Organisasjonsnummer: 813 026 252
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TALITOR HOLDING AS
Forretningsadresse: Evjeløkka 4
1661 ROLVSØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Terje Strand
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.07.2022

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 06.08.2022



Organisasjonsnr: 813 026 252
TALITOR HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		33 235	-25 381
Sum kostnader		33 235	-25 381
Driftsresultat		-33 235	25 381
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2	3
Sum finansinntekter		2	3
Nedskrivning av finansielle eiendeler	5	1 232 678	
Annen rentekostnad		0	
Sum finanskostnader		1 232 678	
Netto finans		-1 232 676	3
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 265 911	25 384
Skattekostnad på ordinært resultat		-25 454	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 240 457	25 384
Årsresultat		-1 240 457	25 384
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 150 676	
Annen egenkapital		-89 781	25 384
Sum overføringer og disponeringer		-1 240 457	25 384



Organisasjonsnr: 813 026 252
TALITOR HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK

	Note	2021	2020
--	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 25 454

Sum immaterielle eiendeler 25 454

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 5 52 500 45 000

Lån til foretak i samme konsern 5 119 776 1 391 704

Investeringer i tilknyttet selskap 6 335 500 335 500

Sum finansielle anleggsmidler 507 776 1 772 204

Sum anleggsmidler 533 230 1 772 204

Omløpsmidler

Varer

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende 1 698 681

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 1 698 681

Sum omløpsmidler 1 698 681

SUM EIENDELER 534 927 1 772 885

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer à kr 16 300,00) 7, 8 1 630 000 30 000

Sum innskutt egenkapital 1 630 000 30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 8 89 781

Udekket tap 8 1 150 676

Sum opptjent egenkapital -1 150 676 89 781

Sum egenkapital 8 479 324 119 781

Gjeld



Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7, 9	43 104	1 653 104
Sum annen langsiktig gjeld		43 104	1 653 104
Sum langsiktig gjeld		43 104	1 653 104
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		12 500	
Sum kortsiktig gjeld		12 500	
Sum gjeld		55 604	1 653 104
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		534 927	1 772 885



Organisasjonsnr: 813 026 252
TALITOR 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. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter 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 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: 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 investeringsverdi 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 2020 til 2021.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

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

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

9

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note

2

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.



Noter 2021

TALITØR HOLDING AS

Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter 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

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

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 2020 til 2021.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 3 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

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

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(82 468)	(115 701)	33 233
Netto forskjeller	(82 468)	(115 701)	33 233
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	82 468	0	82 468
Sum midlertidige forskjeller	0	(115 701)	115 701
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	(25 454)	25 454



Note 4 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	(1 265 911)	25 384
+/- Permanente forskjeller	1 232 678	
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(25 384)
Årets skattegrunnlag	(33 233)	0
+/- Endring i utsatt skatt	(25 454)	
Skattekostnad i resultatregnskapet	(25 454)	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 5 - Investering i Datterselskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	
Talitor Construction AS	Fredrikstad	100%	selskapet er begjært konkurs i 2022
Talitor Electronics AS	Fredrikstad	100%	

Aksjer i datterselskap er nedskrevet:

Foretaksnavn	Kostpris	Bokført verdi
Talitor Construction AS	1 435 000	0
Talitor Electronics AS	100 000	10 000
	1 535 000	10 000

Mellomværende	2020	2019
Lån til datterselskap	119 776	1 391 704
	119 776	1 391 704

Det er ikke bokført renter på lån til datterselskap. Lånet forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt.

Note 6 - Investeringer i tilknyttet selskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Bokført verdi
IMTE Eiendom AS	Fredrikstad	50%	150 000
Katas Holding AS	Fredrikstad	30%	9 000
TS Estate AS	Fredrikstad	5,455%	176 500

Aksjer er bokført til kostpris.

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	16 300,00	1 630 000,00
Sum	100		1 630 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
TERJE, STRAND	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Det er bokført gjeld til aksjonær med kr. (43 104).



Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000	89 781		119 781
Økning AK/overkurs	1 600 000			1 600 000
Årets resultat		(89 781)	(1 150 676)	(1 240 457)
Egenkapital 31.12.2021	1 630 000	0	(1 150 676)	479 324

Note 9 - Gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.



CENTER REVISJON

Center Revisjon AS
Tuneveien 97
1712 Grålum
Telefon: 69 10 44 30
Orgnr. 916788517 MVA
Bankkonto: 6129.06.78845
centerrevisjon.no
Medlem - Den Norske Revisorforening

Til Generalforsamlingen i

Talitor Holding AS

Orgnr. 813 026 252

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Talitor Holding AS som viser et underskudd på kr. 1 240 457, som består av balanse per 31. desember 2021 og resultatregnskap for det avsluttede regnskapsåret, 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 pr 31. desember 2021 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 i avsnittet om «revisors oppgaver og plikter ved revisjon 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.

Øvrig informasjon

Styret er ansvarlig for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlige inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil.

Vi har ingenting å rapportere i så henseende.



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 om fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjon 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>.

Sarpsborg mandag 25. juli 2022

Center Revisjon AS

Jon R. Andersen

Statsautorisert revisor