



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 205 144
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TALKATIVE AS
Forretningsadresse: St. Olavs gate 13B
0165 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: 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: Pro-Revisjon AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2023

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, 08.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 594 449	2 705 402
Annen driftsinntekt		22 750	200 000
Sum inntekter		7 617 199	2 905 402
Kostnader			
Lønnskostnad	2, 3	868 241	296 608
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	60 286	29 085
Annen driftskostnad	5, 6	819 559	335 613
Sum kostnader		1 748 086	661 306
Driftsresultat		5 869 113	2 244 096
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		553 567	332
Annen finansinntekt	7		
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	7		2 968 667
Sum finansinntekter		553 567	2 968 999
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	7	1 036 666	
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler			200 702
Annen rentekostnad		973	
Annen finanskostnad		81	
Sum finanskostnader		1 037 720	200 702
Netto finans		-484 152	2 768 297
Ordinært resultat før skattekostnad		5 384 960	5 012 393
Skattekostnad på resultat	1, 8	1 494 005	493 774
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 890 955	4 518 619
Årsresultat		3 890 955	4 518 619
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 890 955	4 518 619



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Totalresultat		3 890 955	4 518 619
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			300 000
Avsatt til annen egenkapital		3 890 955	4 218 619
Sum overføringer og disponeringer		3 890 955	4 518 619



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	4	5 162	30 646
Utsatt skattefordel	8		
Sum immaterielle eiendeler		5 162	30 646
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1, 4		
Maskiner og anlegg	4		
Skip og flytende installasjoner	4		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1, 4	86 200	75 265
Sum varige driftsmidler	4	86 200	75 265
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7		
Investeringer i aksjer og andeler	7	49 800	49 800
Sum finansielle anleggsmidler		49 800	49 800
Sum anleggsmidler		141 162	155 711
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	1		
Fordringer			
Kundefordringer	1, 6	95 873	70 514
Andre kortsiktige fordringer	1	20 486	
Sum fordringer		116 359	70 514
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	7		
Markedsbaserte aksjer	7	19 319 619	13 493 576
Markedsbaserte obligasjoner	7	5 924 757	7 471 634
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	7		
Andre finansielle instrumenter	7		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum investeringer		25 244 376	20 965 210
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	2 936 474	2 575 552
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 936 474	2 575 552
Sum omløpsmidler		28 297 209	23 611 276
SUM EIENDELER		28 438 371	23 766 987

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	10, 11	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	10, 11		
Overkurs	11		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000

Opptjent egenkapital

Fond for vurderingsforskjeller	11		
Annen egenkapital	11	26 575 435	22 684 479
Udekket tap	11		
Sum opptjent egenkapital		26 575 435	22 684 479

Sum egenkapital		26 675 435	22 784 479
------------------------	--	-------------------	-------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	8	114 094	6 327
Sum avsetninger for forpliktelser		114 094	6 327

Annen langsiktig gjeld

Sum langsiktig gjeld		114 094	6 327
-----------------------------	--	----------------	--------------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		12 649	8 733
-----------------	--	--------	-------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Betalbar skatt	8	1 386 238	487 447
Skyldig offentlige avgifter		126 658	64 868
Annen kortsiktig gjeld		68 189	415 132
Forskudd fra kunder		55 108	
Sum kortsiktig gjeld		1 648 842	976 181
Sum gjeld		1 762 936	982 508
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		28 438 371	23 766 987



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 453608

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 205 144
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TALKATIVE AS
Forretningsadresse: St. Olavs gate 13B
0165 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: 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: Pro-Revisjon AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: 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, 10.06.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 986 205 144
TALKATIVE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 594 449	2 705 402
Annen driftsinntekt		22 750	200 000
Sum inntekter		7 617 199	2 905 402
Kostnader			
Lønnskostnad	2, 3	868 241	296 608
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	60 286	29 085
Annen driftskostnad	5, 6	819 559	335 613
Sum kostnader		1 748 086	661 306
Driftsresultat		5 869 113	2 244 096
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		553 567	332
Annen finansinntekt	7		
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	7		2 968 667
Sum finansinntekter		553 567	2 968 999
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	7	1 036 666	
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler			200 702
Annen rentekostnad		973	
Annen finanskostnad		81	
Sum finanskostnader		1 037 720	200 702
Netto finans		-484 152	2 768 297
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	1, 8	5 384 960	5 012 393
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 494 005	493 774
Årsresultat		3 890 955	4 518 619
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 890 955	4 518 619
Totalresultat		3 890 955	4 518 619
Overføringer og disponeringer			



Ordinært utbytte		300 000
Avsatt til annen egenkapital	3 890 955	4 218 619
Sum overføringer og disponeringer	3 890 955	4 518 619



Organisasjonsnr: 986 205 144
TALKATIVE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	4	5 162	30 646
Utsatt skattefordel	8		
Sum immaterielle eiendeler		5 162	30 646
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1, 4		
Maskiner og anlegg	4		
Skip og flytende installasjoner	4		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	1, 4	86 200	75 265
Sum varige driftsmidler	4	86 200	75 265
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7		
Investeringer i aksjer og andeler	7	49 800	49 800
Sum finansielle anleggsmidler		49 800	49 800
Sum anleggsmidler		141 162	155 711
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	1		
Fordringer			
Kundefordringer	1, 6	95 873	70 514
Andre kortsiktige fordringer	1	20 486	
Sum fordringer		116 359	70 514
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	7		
Markedsbaserte aksjer	7	19 319 619	13 493 576
Markedsbaserte obligasjoner	7	5 924 757	7 471 634
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	7		
Andre finansielle instrumenter	7		
Sum investeringer		25 244 376	20 965 210
Bankinnskudd, kontanter og lignende			



Bankinnskudd, kontanter o. l.	9	2 936 474	2 575 552
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 936 474	2 575 552
Sum omløpsmidler		28 297 209	23 611 276
SUM EIENDELER		28 438 371	23 766 987
 BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10, 11	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	10, 11		
Overkurs	11		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Fond for			
vurderingsforskjeller	11		
Annen egenkapital	11	26 575 435	22 684 479
Udekket tap	11		
Sum opptjent egenkapital		26 575 435	22 684 479
Sum egenkapital		26 675 435	22 784 479
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8	114 094	6 327
Sum avsetninger for forpliktelser		114 094	6 327
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		114 094	6 327
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 649	8 733
Betalbar skatt	8	1 386 238	487 447
Skyldig offentlige avgifter		126 658	64 868
Annen kortsiktig gjeld		68 189	415 132
Forskudd fra kunder		55 108	
Sum kortsiktig gjeld		1 648 842	976 181
Sum gjeld		1 762 936	982 508
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		28 438 371	23 766 987



Organisasjonsnr: 986 205 144
TALKATIVE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

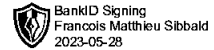


Årsregnskap

2022

Talkative AS

Org.nr.: 986 205 144



Årsrapport 2022 for

Talkative AS

Virksomhetens art

Talkative AS påtar seg oppdrag som konferansier, stand-up underholdning, foredrag etc. Videre har selskapet som formål å drive med kjøp, salg og utleie av fast eiendom.. Selskapet er lokalisert i Oslo kommune.

Redegjørelse for årsregnskapet

Det fremlagte årsregnskapet viser et overskudd etter skatt på kr 3 890 955 i 2022 mot et overskudd på kr 4 518 619 i 2021. Omsetningen i selskapet har endret seg fra kr 2 905 402 i 2021 til kr 7 617 199 i 2022.

Totalkapitalen i selskapet var ved utgangen av året kr 28 438 371 mot kr 23 766 987 foregående år. Egenkapitalandelen pr. 31.12.2022 var 93,8% av totalkapitalen.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetningen om fortsatt drift.

Arbeidsmiljø

Styret anser arbeidsmiljøet i selskapet som bra. Det er ikke iverksatt spesielle tiltak. Ansatte i virksomheten har ikke vært utsatt for ulykker eller skader i forbindelse med utførelse av arbeidet.

Likestilling

Det er 1 mann og 0 kvinner ansatt i virksomheten. Det er ikke foretatt noen tiltak for å fremme likestilling i virksomheten. Det er heller ikke planlagt iverksatt slike tiltak da det ikke er noen forskjellsbehandling av kjønnene i virksomheten.

Styret består av 1 person, hvorav 0 er kvinner.

Ytre miljø

Selskapet driver ikke virksomhet som forurenser det ytre miljøet.

Andre forhold

Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av regnskapet og balansen med noter. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet.

Kristiansand, 25.05.2023
Styret i Talkative AS

Francois Matthieu Sibbald
Styreleder / Daglig leder



Resultatregnskap			
Talkative AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		7 594 449	2 705 402
Annen driftsinntekt		22 750	200 000
Sum driftsinntekter		<u>7 617 199</u>	<u>2 905 402</u>
Lønnskostnad	2, 3	868 241	296 608
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	60 286	29 085
Annen driftskostnad	5, 6	819 559	335 613
Sum driftskostnader		<u>1 748 086</u>	<u>661 306</u>
Driftsresultat		<u>5 869 113</u>	<u>2 244 096</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		553 567	332
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	7	0	2 968 667
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	7	1 036 666	0
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		0	200 702
Annen rentekostnad		973	0
Annen finanskostnad		81	0
Resultat av finansposter		<u>-484 152</u>	<u>2 768 297</u>
Resultat før skattekostnad		5 384 960	5 012 393
Skattekostnad på resultat	1, 8	1 494 005	493 774
Resultat		<u>3 890 955</u>	<u>4 518 619</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat		<u>3 890 955</u>	<u>4 518 619</u>
Overføringer			
Avsatt til utbytte		0	300 000
Avsatt til annen egenkapital		3 890 955	4 218 619
Sum overføringer		<u>3 890 955</u>	<u>4 518 619</u>



Balanse			
Talkative AS			
Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	4	5 162	30 646
Sum immaterielle eiendeler		<u>5 162</u>	<u>30 646</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1, 4	86 200	75 265
Sum varige driftsmidler	4	<u>86 200</u>	<u>75 265</u>
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	7	49 800	49 800
Sum finansielle anleggsmidler		<u>49 800</u>	<u>49 800</u>
Sum anleggsmidler		<u>141 162</u>	<u>155 711</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	1, 6	95 873	70 514
Andre kortsiktige fordringer	1	20 486	0
Sum fordringer		<u>116 359</u>	<u>70 514</u>
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	7	19 319 619	13 493 576
Markedsbaserte obligasjoner	7	5 924 757	7 471 634
Sum investeringer		<u>25 244 376</u>	<u>20 965 210</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	2 936 474	2 575 552
Sum omløpsmidler		<u>28 297 209</u>	<u>23 611 276</u>
Sum eiendeler		<u>28 438 371</u>	<u>23 766 987</u>

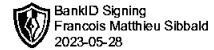
**Balanse**

Talkative AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10, 11	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	<u>26 575 435</u>	<u>22 684 479</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>26 575 435</u>	<u>22 684 479</u>
Sum egenkapital		<u>26 675 435</u>	<u>22 784 479</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	8	<u>114 094</u>	<u>6 327</u>
Sum avsetning for forpliktelser		<u>114 094</u>	<u>6 327</u>
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 649	8 733
Betalbar skatt	8	1 386 238	487 447
Skyldig offentlige avgifter		126 658	64 868
Annen kortsiktig gjeld		68 189	415 132
Forskudd fra kunder		55 108	0
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 648 842</u>	<u>976 181</u>
Sum gjeld		<u>1 762 936</u>	<u>982 508</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>28 438 371</u>	<u>23 766 987</u>

Kristiansand, 25.05.2023

Francois Matthieu Sibbald
Styreleder / Daglig leder



Noter for 2022

Talkative AS

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Immaterielle eiendeler

Utgifter til immaterielle eiendeler, herunder utgifter til forskning og utvikling, er balanseført i utstrekning kriteriene for balanseføring er oppfylt.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Aksjer og andeler i tilknyttet selskap og datterselskap

Investeringer i tilknyttet selskap er vurdert etter kostmetoden. Tilsvarende gjelder for datterselskap i selskapsregnskapet.

Andre anleggsaksjer og andeler

Anleggsaksjer og mindre investeringer i ansvarlige selskaper og kommandittselskaper hvor selskapet ikke har betydelig innflytelse balanseføres til anskaffelseskost. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående. Mottatt utbytte og andre overskuddsutdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Aksjer i andre selskaper (omløpsaksjer)

Aksjer som inngår i en handelsportefølje vurderes til virkelig verdi på balansedagen. Prinsippet erstatter laveste verdis prinsipp som tidligere ble benyttet. Andre omløpsaksjer vurderes til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Tidligere ble anskaffelseskost tilordnet etter FIFO-metoden og ikke etter gjennomsnittlig anskaffelseskost.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Pensjoner

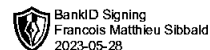
Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er

Talkative AS

Org.nr: 986 205 144



Noter for 2022

Talkative AS

beregnet på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	760 403	258 697
Arbeidsgiveravgift	107 837	37 911
Pensjonskostnader	0	0
Annen oppgavepliktig ytelse	0	0
Andre ytelser	0	0
Sum	868 241	296 608

Antall årsverk ansatte: 1 1

Ytelse til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	775 736	0
Kollektiv pensjonspremie	0	0
Annen godtgjørelse	35 414	0

Note 3 Obligatorisk tjenestepensjon (OTP)

Selskapet har plikt til å ha pensjonsordning etter Lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet har oppfylt kravene til obligatorisk tjenestepensjon, i henhold til Lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 4 Anleggsmidler

	Driftsløse, inventar ol.	Immaterielle eiendeler	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	107 807	120 730	228 537
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	45 737		45 737
= Anskaffelseskost 31.12.22	153 544	120 730	274 274
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	67 344	115 568	182 912
= Bokført verdi 31.12.22	86 200	5 162	91 362
Årets ordinære avskrivninger	34 802	25 484	60 286
Økonomisk levetid	3 år	4-5 år	

Note 5 Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar 2022 utgjør kr 34 500 (inkl. mva). Av dette gjelder kr 34 500 revisjon for 2022 og kr 0 revisjon for 2021. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 0 (inkl. mva).

Talkative AS

Org.nr: 986 205 144



Noter for 2022

Talkative AS

Note 6 Vurdering av kundefordringer

Vurdering av kundefordringer

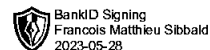
	2022	2021
Vurdert til pålydende	95 873	70 514
- Avsatt til dekning av usikre fordringer	0	0
Bokført verdi pr. 31.12.	95 873	70 514

Bokførte tap på fordringer fremkommer slik:

Konstaterte tap på fordringer	0	0
Endring delkredereavsetning pr 31.12	0	0
Inngått på tidligere avskrevne fordringer	0	0
Tap på fordringer	0	0

Note 7 Verdipapirer

	Eier- andel	Anskaffelses kost	Balansført verdi	Markeds verdi
Anleggsmidler				
Talerlisten AS		49 800	49 800	
Sum		49 800	49 800	
Omløpsmidler				
Arribatec Group ASA		1 701	9	9
Norwegian Air Shuttle ASA		74 862	8 284	8 284
Oceanteam ASA		88 813	2 264	2 264
Pareto Aksje Norge A		6 000 000	7 944 925	7 944 925
Pareto Global A		4 000 000	5 260 978	5 260 978
Pareto Nordic Equity C NOK		5 500 000	6 103 159	6 103 159
Sum		15 665 376	19 319 619	19 319 619
Omløpsmidler - Obligasjoner				
Pareto Nordic Corporate Bond A N		5 427 778	5 924 757	5 924 757
Sum		5 427 778	5 924 757	5 924 757
Sum verdipapirer		21 142 954	25 294 176	25 244 376

Noter for 2022
Talkative AS**Note 8 Skatt**

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	1 386 238	487 447
Endring i utsatt skatt	107 767	6 327
Skattekostnad ordinært resultat	1 494 005	493 774
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	5 384 960	5 012 393
Permanente forskjeller	910 261	-2 768 002
Endring i midlertidige forskjeller	5 862	-28 758
Skattepliktig inntekt	6 301 083	2 215 633
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	1 386 238	487 447
Sum betalbar skatt i balansen	1 386 238	487 447

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	21 630	27 492	5 862
Sum	21 630	27 492	5 862
Aksjer og andre verdipapirer	496 979	0	-496 979
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	1 266	1 266
Grunnlag for utsatt skatt	518 609	28 758	-489 851
Utsatt skatt (22 %)	114 094	6 327	-107 767

Note 9 Bundne midler

I posten inngår bundet i skattetrekk med kr 78 270.

Note 10 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Talkative AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,0	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

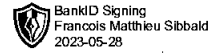
	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Francois Matthieu Sibbald	100	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Francois Matthieu Sibbald	Styreleder / Daglig leder	100

Talkative AS

Org.nr: 986 205 144



BankID Signing
Francois Matthieu Sibbald
2023-05-28

Noter for 2022

Talkative AS

Totalt antall aksjer **100**

Note 11 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	100 000	22 684 479	22 784 479
Avsatt til annen egenkapital		3 890 955	3 890 955
Egenkapital 31.12.	100 000	26 575 435	26 675 435

Talkative AS

Org.nr: 986 205 144



GODKJENT REVISJONSSKAP
AUTORISERT REGNSKAPSFØRERSKAP

Foretaksregisteret: NO 983 170 609 MVA

Kongsgård Allé 61
4632 Kristiansand

Telefon 38 14 44 44
Telefax 38 14 44 50

e-post: firmapost@pro-revisjon.no
www.pro-revisjon.no

Til generalforsamlingen i Talkative AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Talkative AS årsregnskap som viser et overskudd på kr 3 890 955. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap og oppstilling over endringer i egenkapital 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 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon omfatter styrets årsrapport. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

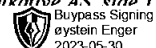
I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrig informasjonen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig 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.

Revisors beretning - 2022 - Talkative AS side 1

Medlem av Den norske Revisorforening





PRO REVISJON AS

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.

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. Betyggende 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Kristiansand, 25.05.2023

Pro-Revisjon AS

Øystein Enger
Statsautorisert revisor /
Statsautorisert regnskapsfører

Revisors beretning - 2022 - Talkative AS, side 2

