



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: 14.05.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 29.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	5 849 334	7 616 975
Annen driftsinntekt			224
Sum inntekter		5 849 334	7 617 199
Kostnader			
Lønnskostnad	2, 3	963 467	868 241
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	58 612	60 286
Annen driftskostnad	5, 6	865 599	819 559
Sum kostnader		1 887 678	1 748 086
Driftsresultat		3 961 656	5 869 113
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 302	2 141
Annen finansinntekt	7	10 626	551 426
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	7	3 768 938	
Sum finansinntekter		3 780 866	553 567
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	7		1 036 666
Annen rentekostnad			973
Annen finanskostnad		60	81
Sum finanskostnader		60	1 037 720
Netto finans		3 780 806	-484 152
Ordinært resultat før skattekostnad		7 742 462	5 384 960
Skattekostnad på resultat	1, 8	1 003 820	1 494 005
Ordinært resultat etter skattekostnad		6 738 642	3 890 955
Årsresultat		6 738 642	3 890 955
Årsresultat etter minoritetsinteresser		6 738 642	3 890 955
Totalresultat		6 738 642	3 890 955



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		500 000	
Avsatt til annen egenkapital		6 238 642	3 890 955
Sum overføringer og disponeringer		6 738 642	3 890 955



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	4	65 100	5 162
Utsatt skattefordel	8		
Sum immaterielle eiendeler		65 100	5 162
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	48 900	86 200
Sum varige driftsmidler	4	48 900	86 200
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7		
Investeringer i aksjer og andeler	7	49 800	49 800
Obligasjoner og andre fordringer		250 000	
Sum finansielle anleggsmidler		299 800	49 800
Sum anleggsmidler		413 800	141 162
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	1		
Fordringer			
Kundefordringer	1, 6		95 873
Andre kortsiktige fordringer	1	23 302	20 486
Sum fordringer		23 302	116 359
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	7		
Markedsbaserte aksjer	7	22 558 849	19 319 619
Markedsbaserte obligasjoner	7	6 454 464	5 924 757
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	7		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Andre finansielle instrumenter	7		
Sum investeringer		29 013 314	25 244 376
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	4 730 006	2 936 474
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 730 006	2 936 474
Sum omløpsmidler		33 766 621	28 297 209
SUM EIENDELER		34 180 421	28 438 371

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

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

Opptjent egenkapital

Fond for vurderingsforskjeller	11		
Annen egenkapital	11, 12	32 814 076	26 575 435
Udekket tap	11		
Sum opptjent egenkapital		32 814 076	26 575 435

Sum egenkapital

32 914 076 **26 675 435**

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	8	226 685	114 094
Sum avsetninger for forpliktelser		226 685	114 094

Annen langsiktig gjeld

Sum langsiktig gjeld **226 685** **114 094**



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 358	12 649
Betalbar skatt	8	891 229	1 386 238
Skyldig offentlige avgifter		61 812	126 658
Annen kortsiktig gjeld		81 260	68 189
Forskudd fra kunder			55 108
Sum kortsiktig gjeld		1 039 660	1 648 842
Sum gjeld		1 266 345	1 762 936
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		34 180 421	28 438 371



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 419993

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: 14.05.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 05.06.2024

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	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	5 849 334	7 616 975
Annen driftsinntekt			224
Sum inntekter		5 849 334	7 617 199
Kostnader			
Lønnskostnad	2, 3	963 467	868 241
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	58 612	60 286
Annen driftskostnad	5, 6	865 599	819 559
Sum kostnader		1 887 678	1 748 086
Driftsresultat		3 961 656	5 869 113
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 302	2 141
Annen finansinntekt	7	10 626	551 426
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	7	3 768 938	
Sum finansinntekter		3 780 866	553 567
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	7		1 036 666
Annen rentekostnad			973
Annen finanskostnad		60	81
Sum finanskostnader		60	1 037 720
Netto finans		3 780 806	-484 152
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	1, 8	1 003 820	1 494 005
Ordinært resultat etter skattekostnad		6 738 642	3 890 955
Årsresultat		6 738 642	3 890 955
Årsresultat etter minoritetsinteresser		6 738 642	3 890 955
Totalresultat		6 738 642	3 890 955
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		500 000	
Avsatt til annen egenkapital		6 238 642	3 890 955



Sum overføringer og
disponeringer

6 738 642

3 890 955



Organisasjonsnr: 986 205 144
TALKATIVE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	4	65 100	5 162
Utsatt skattefordel	8		
Sum immaterielle eiendeler		65 100	5 162
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	48 900	86 200
Sum varige driftsmidler	4	48 900	86 200
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7		
Investeringer i aksjer og andeler	7	49 800	49 800
Obligasjoner og andre fordringer		250 000	
Sum finansielle anleggsmidler		299 800	49 800
Sum anleggsmidler		413 800	141 162
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	1		
Fordringer			
Kundefordringer	1, 6		95 873
Andre kortsiktige fordringer	1	23 302	20 486
Sum fordringer		23 302	116 359
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	7		
Markedsbaserte aksjer	7	22 558 849	19 319 619
Markedsbaserte obligasjoner	7	6 454 464	5 924 757
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	7		
Andre finansielle instrumenter	7		
Sum investeringer		29 013 314	25 244 376



Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	9	4 730 006	2 936 474
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 730 006	2 936 474
Sum omløpsmidler		33 766 621	28 297 209
SUM EIENDELER		34 180 421	28 438 371
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10, 11	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	10, 11		
Overkurs	11		
Annen innskutt egenkapital	11		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Fond for vurderingsforskjeller	11		
Annen egenkapital	11, 12	32 814 076	26 575 435
Udekket tap	11		
Sum opptjent egenkapital		32 814 076	26 575 435
Sum egenkapital		32 914 076	26 675 435
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8	226 685	114 094
Sum avsetninger for forpliktelse		226 685	114 094
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		226 685	114 094
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 358	12 649
Betalbar skatt	8	891 229	1 386 238
Skyldig offentlige avgifter		61 812	126 658
Annen kortsiktig gjeld		81 260	68 189
Forskudd fra kunder			55 108
Sum kortsiktig gjeld		1 039 660	1 648 842
Sum gjeld		1 266 345	1 762 936
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		34 180 421	28 438 371



Organisasjonsnr: 986 205 144
TALKATIVE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

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

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

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

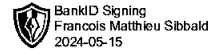


Årsregnskap

2023

Talkative AS

Org.nr.: 986 205 144



Årsrapport 2023 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 6 738 642 i 2023 mot et overskudd på kr 3 890 955 i 2022. Omsetningen i selskapet har endret seg fra kr 7 617 199 i 2022 til kr 5 849 334 i 2023.

Totalkapitalen i selskapet var ved utgangen av året kr 34 180 421 mot kr 28 438 371 foregående år. Eigenkapitalandelen pr. 31.12.2023 var 96,3% 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, 14.05.2024

Styret i Talkative AS

Francois Matthieu Sibbald

Styreleder / Daglig leder



Resultatregnskap			
Talkative AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt	1	5 849 334	7 616 975
Annen driftsinntekt		0	224
Sum driftsinntekter		<u>5 849 334</u>	<u>7 617 199</u>
Lønnskostnad	2, 3	963 467	868 241
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	58 612	60 286
Annen driftskostnad	5, 6	865 599	819 559
Sum driftskostnader		<u>1 887 678</u>	<u>1 748 086</u>
Driftsresultat		<u>3 961 656</u>	<u>5 869 113</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 302	2 141
Annen finansinntekt	7	10 626	551 426
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	7	3 768 938	0
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	7	0	1 036 666
Annen rentekostnad		0	973
Annen finanskostnad		60	81
Resultat av finansposter		<u>3 780 806</u>	<u>-484 152</u>
Resultat før skattekostnad		7 742 462	5 384 960
Skattekostnad på resultat	1, 8	1 003 820	1 494 005
Resultat		<u>6 738 642</u>	<u>3 890 955</u>
Årsresultat		<u>6 738 642</u>	<u>3 890 955</u>
Overføringer			
Avsatt tilleggsutbytte		500 000	0
Avsatt til annen egenkapital		6 238 642	3 890 955
Sum overføringer		<u>6 738 642</u>	<u>3 890 955</u>



Balanse			
Talkative AS			
Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	4	65 100	5 162
Sum immaterielle eiendeler		<u>65 100</u>	<u>5 162</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1, 4	48 900	86 200
Sum varige driftsmidler	4	<u>48 900</u>	<u>86 200</u>
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	7	49 800	49 800
Obligasjoner og andre fordringer		250 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		<u>299 800</u>	<u>49 800</u>
Sum anleggsmidler		<u>413 800</u>	<u>141 162</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	1, 6	0	95 873
Andre kortsiktige fordringer	1	23 302	20 486
Sum fordringer		<u>23 302</u>	<u>116 359</u>
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	7	22 558 849	19 319 619
Markedsbaserte obligasjoner	7	6 454 464	5 924 757
Sum investeringer		<u>29 013 314</u>	<u>25 244 376</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	4 730 006	2 936 474
Sum omløpsmidler		<u>33 766 621</u>	<u>28 297 209</u>
Sum eiendeler		<u>34 180 421</u>	<u>28 438 371</u>

**Balanse**

Talkative AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
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, 12	<u>32 814 076</u>	<u>26 575 435</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>32 814 076</u>	<u>26 575 435</u>
Sum egenkapital		<u>32 914 076</u>	<u>26 675 435</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	8	<u>226 685</u>	<u>114 094</u>
Sum avsetning for forpliktelser		<u>226 685</u>	<u>114 094</u>
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 358	12 649
Betalbar skatt	8	891 229	1 386 238
Skyldig offentlige avgifter		61 812	126 658
Annen kortsiktig gjeld		81 260	68 189
Forskudd fra kunder		0	55 108
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 039 660</u>	<u>1 648 842</u>
Sum gjeld		<u>1 266 345</u>	<u>1 762 936</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>34 180 421</u>	<u>28 438 371</u>

Kristiansand, 14.05.2024

Francois Matthieu Sibbald
Styreleder / Daglig leder



Noter for 2023 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.

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

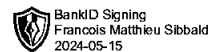
Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Pensjoner

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 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.



Noter for 2023 Talkative AS

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

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	838 025	760 403
Arbeidsgiveravgift	123 365	107 837
Pensjonskostnader	0	0
Annen oppgavepliktig ytelse	0	0
Andre ytelse	2 078	0
Sum	963 467	868 241

Antall årsverk ansatte:	1	1
-------------------------	---	---

Ytelse til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	806 189	0
Kollektiv pensjonspremie	0	0
Annen godtgjørelse	6 053	0

Note 3 Obligatorisk tjenstepensjon (OTP)

Selskapet har ikke plikt til å ha pensjonsordning etter Lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 4 Anleggsmidler

	Driftsløse, inventar ol.	Immaterielle eiendeler	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	153 544	120 730	274 274
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		81 250	81 250
= Anskaffelseskost 31.12.23	153 544	201 980	355 524
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	104 644	136 880	241 524
= Bokført verdi 31.12.23	48 900	65 100	114 000
Årets ordinære avskrivninger	37 300	21 312	58 612
Økonomisk levetid	3 år	4-5 år	

Note 5 Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar 2023 utgjør kr 56 687 (inkl. mva). Av dette gjelder kr 37 500 revisjon for 2023 og kr 19 187 revisjon for 2022. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 47 736 (inkl. mva).



Noter for 2023 Talkative AS

Note 6 Vurdering av kundefordringer

Vurdering av kundefordringer

	2023	2022
Vurdert til pålydende	0	40 765
- Avsatt til dekning av usikre fordringer	0	0
Bokført verdi pr. 31.12.	0	40 765

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

	Anskaffelses kost	Balanseført verdi	Markeds verdi
Anleggsmidler			
Talerlisten AS	49 800	49 800	
Sum	49 800	49 800	
Omløpsmidler			
Arribatec Group ASA	1 701	14	14
Norwegian Air Shuttle ASA	74 862	11 946	11 946
Oceanteam ASA	88 813	1 876	1 876
Pareto Aksje Norge A	6 000 000	8 751 213	8 751 213
Pareto Global A	4 000 000	6 445 128	6 445 128
Pareto Nordic Equity C NOK	5 500 000	7 348 673	7 348 673
Sum	15 665 376	22 558 849	22 558 849
Omløpsmidler - Obligasjoner			
Pareto Nordic Corporate Bond A N	5 427 778	6 454 463	6 454 463
Sum	5 427 778	6 454 463	6 454 463
Sum verdipapirer	21 142 954	29 063 113	29 013 313



Noter for 2023 Talkative AS

Note 8 Skatt

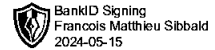
Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	891 229	1 386 238
Endring i utsatt skatt	112 591	107 767
Skattekostnad ordinært resultat	1 003 820	1 494 005
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	7 742 462	5 384 960
Permanente forskjeller	-3 709 348	910 261
Endring i midlertidige forskjeller	17 929	5 862
Skattepliktig inntekt	4 051 043	6 301 083
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	891 229	1 386 238
Sum betalbar skatt i balansen	891 229	1 386 238

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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	3 701	21 630	17 929
Sum	3 701	21 630	17 929
Aksjer og andre verdipapirer	1 026 687	496 979	-529 708
Grunnlag for utsatt skatt	1 030 387	518 609	-511 778
Utsatt skatt (22 %)	226 685	114 094	-112 591

Note 9 Bundne midler

I posten inngår bundet i skattetrekk med kr 31 552.



Noter for 2023 Talkative AS

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 eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Francois Matthieu Sibbald	Styreleder / Daglig leder	100
Totalt antall aksjer		100

Note 11 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	100 000	26 575 435	26 675 435
Avsatt til annen egenkapital		6 238 642	6 238 642
Egenkapital 31.12.	100 000	32 814 076	32 914 076

Note 12 Fortsatt drift

Det fremlagte årsregnskapet viser et overskudd etter skatt på kr 6 738 642 i 2023 mot et overskudd på kr 3 890 955 i 2022. Omsetningen i selskapet har endret seg fra kr 7 617 199 i 2022 til kr 5 849 334 i 2023.

Totalkapitalen i selskapet var ved utgangen av året kr 34 180 421 mot kr 28 438 371 foregående år. Egenkapitalandelen pr. 31.12.2023 var 96,3% av totalkapitalen.

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

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetningen om fortsatt drift.



**GODKJENT REVISJONSSKAP
AUTORISERT REGNSKAPSFØRERSELSKAP**

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 årsregnskapet for Talkative AS som viser et overskudd på kr 6 738 642. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023 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 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.

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.

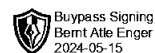
I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrig informasjonen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig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

Styret og daglig leder (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

Revisors beretning - 2023 - Talkative AS, side 1

Medlem av Den norske Revisorforening



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.

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 økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

Kristiansand, 14.05.2024

Pro-Revisjon AS

Bernt Atle Enger
Statsautorisert revisor /
Statsautorisert regnskapsfører
(Digitalt signert)