Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	916 552 610
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	TALLAKSEN INVEST AS
Forretningsadresse:	Justøyveien 515 4780 BREKKESTØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2023 - 31.12.2023

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:	Rasmus Tallaksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	30.06.2024

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, 27.06.2025

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		0	126 628
Annen driftsinntekt		60 000	0
Sum inntekter		**60 000**	**126 628**
Kostnader			
Lønnskostnad	1	0	0
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	31 459	38 742
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	0	0
Annen driftskostnad		57 949	79 399
Sum kostnader		**89 408**	**118 141**
Driftsresultat		**-29 408**	**8 487**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		42	24
Sum finansinntekter		**42**	**24**
Annen rentekostnad		2 855	1 227
Sum finanskostnader		**2 855**	**1 227**
Netto finans		**-2 813**	**-1 203**
Resultat før skattekostnad		**-32 221**	**7 284**
Skattekostnad		2 839	1 843
Årsresultat		**-35 060**	**5 441**
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		250 000	596 136
Annen egenkapital		-285 060	-590 695
Sum overføringer og disponeringer		**-35 060**	**5 441**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	2	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	2	0	0
Goodwill	2	0	0
Sum immaterielle eiendeler		**0**	**0**
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	0	0
Maskiner og anlegg	2	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	2	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	18 231	49 691
Sum varige driftsmidler		**18 231**	**49 691**
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	1 730 000	1 730 000
Investering i annet foretak i samme konsern	3	0	0
Lån til foretak i samme konsern	3	0	0
Investeringer i tilknyttet selskap	3	15 000	15 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	3	0	0
Andre langsiktige fordringer	4	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		**1 745 000**	**1 745 000**
Sum anleggsmidler		**1 763 231**	**1 794 691**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		60 000	126 628
Andre kortsiktige fordringer	4	0	0
Konsernfordringer	3	55 000	55 000
Sum fordringer		**115 000**	**181 628**
Investeringer			

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	3	0	0
Sum investeringer		**0**	**0**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		6 647	37 906
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**6 647**	**37 906**
Sum omløpsmidler		**121 647**	**219 533**
SUM EIENDELER		**1 884 878**	**2 014 224**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		**300 000**	**300 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		576 812	861 872
Sum opptjent egenkapital		**576 812**	**861 872**
Sum egenkapital		**876 812**	**1 161 872**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	5	0	0
Sum avsetninger for forpliktelser		**0**	**0**
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	5	0	0
Obligasjonslån	5	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	9 800	37 997
Langsiktig konserngjeld	3, 5	0	0
Ansvarlig lånekapital	5	0	0
Øvrig langsiktig gjeld	5	0	0
Sum annen langsiktig gjeld		**9 800**	**37 997**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum langsiktig gjeld		**9 800**	**37 997**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 376	19 949
Betalbar skatt		2 839	0
Skyldige offentlige avgifter		-1	0
Kortsiktig konserngjeld	3	988 052	794 405
Sum kortsiktig gjeld		**998 267**	**814 354**
Sum gjeld		**1 008 067**	**852 352**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**1 884 878**	**2 014 224**

Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer:	2024 601211

Enheten

Organisasjonsnummer:	916 552 610
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	TALLAKSEN INVEST AS
Forretningsadresse:	Justøyveien 515 4780 BREKKESTØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2023 - 31.12.2023

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:	Rasmus Tallaksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	30.06.2024

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, 09.07.2024

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: 916 552 610
TALLAKSEN INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		0	126 628
Annen driftsinntekt		60 000	0
Sum inntekter		**60 000**	**126 628**
Kostnader			
Lønnskostnad	1	0	0
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	31 459	38 742
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	0	0
Annen driftskostnad		57 949	79 399
Sum kostnader		**89 408**	**118 141**
Driftsresultat		**-29 408**	**8 487**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		42	24
Sum finansinntekter		**42**	**24**
Annen rentekostnad		2 855	1 227
Sum finanskostnader		**2 855**	**1 227**
Netto finans		**-2 813**	**-1 203**
Resultat før skattekostnad		**-32 221**	**7 284**
Skattekostnad		2 839	1 843
Årsresultat		**-35 060**	**5 441**
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		250 000	596 136
Annen egenkapital		-285 060	-590 695
Sum overføringer og disponeringer		**-35 060**	**5 441**

Organisasjonsnr: 916 552 610
TALLAKSEN INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	2	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	2	0	0
Goodwill	2	0	0
Sum immaterielle eiendeler		**0**	**0**
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	0	0
Maskiner og anlegg	2	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	2	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	18 231	49 691
Sum varige driftsmidler		**18 231**	**49 691**
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	1 730 000	1 730 000
Investering i annet foretak i samme konsern	3	0	0
Lån til foretak i samme konsern	3	0	0
Investeringer i tilknyttet selskap	3	15 000	15 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	3	0	0
Andre langsiktige fordringer	4	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		**1 745 000**	**1 745 000**
Sum anleggsmidler		**1 763 231**	**1 794 691**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		60 000	126 628
Andre kortsiktige fordringer	4	0	0
Konsernfordringer	3	55 000	55 000
Sum fordringer		**115 000**	**181 628**
Investeringer			

Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	3	0	0
Sum investeringer		**0**	**0**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		6 647	37 906
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**6 647**	**37 906**
Sum omløpsmidler		**121 647**	**219 533**
SUM EIENDELER		**1 884 878**	**2 014 224**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		**300 000**	**300 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		576 812	861 872
Sum opptjent egenkapital		**576 812**	**861 872**
Sum egenkapital		**876 812**	**1 161 872**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	5	0	0
Sum avsetninger for forpliktelser		**0**	**0**
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	5	0	0
Obligasjonslån	5	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	9 800	37 997
Langsiktig konserngjeld	3, 5	0	0
Ansvarlig lånekapital	5	0	0
Øvrig langsiktig gjeld	5	0	0
Sum annen langsiktig gjeld		**9 800**	**37 997**
Sum langsiktig gjeld		**9 800**	**37 997**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 376	19 949
Betalbar skatt		2 839	0
Skyldige offentlige avgifter		-1	0
Kortsiktig konserngjeld	3	988 052	794 405
Sum kortsiktig gjeld		**998 267**	**814 354**
Sum gjeld		**1 008 067**	**852 352**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**1 884 878**	**2 014 224**

Organisasjonsnr: 916 552 610
TALLAKSEN INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP

- alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. 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. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. 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. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note
1

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum	Beløp

Note
2

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

Anskaffelseskost 01.01.	Varige driftsmidler	Immaterielle eiend.
	360297.00	0.00

Anskaffelseskost 31.12.	Varige driftsmidler	Immaterielle eiend.
	360297.00	0.00

Samlede av-/nedskrivn.	Varige driftsmidler	Immaterielle eiend.
	342066.00	0.00

Balanseført verdi 31.12.	Varige driftsmidler	Immaterielle eiend.
	18231.00	0.00

Årets av-/nedskrivn.	Varige driftsmidler	Immaterielle eiend.
	31459.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note
3

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap
Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Ja

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen
Selskapet kommer inn under reglene om små selskaper, definert i regnskapslovens §1-6, og har med hjemmel i regnskapslovens §3-2, 3. ledd unnlatt å utarbeide konsernregnskap.

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

Fordringer

Samlet beløp - tilknyttet selskap	Årets	Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern	Årets	Fjorårets

Kortsiktig gjeld

Samlet beløp - foretak i samme konsern	Årets	Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet	Årets	Fjorårets

Pantstillelse	Beløp

Note

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Mer om fordringer

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

Beholdning av egne aksjer	Antall	Pålydende	Andel av aksjek.

Note
5

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
Det er ingen gjeldsposter som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt.

Note
4

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om: **Medlemmer av:**

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Årsregnskap for

TALLAKSEN INVEST AS

916552610

Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023

TALLAKSEN INVEST AS
916 552 610

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		0	126 628
Annen driftsinntekt		60 000	0
Sum driftsinntekter		**60 000**	**126 628**
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	-31 459	-38 742
Annen driftskostnad		-57 949	-79 399
Sum driftskostnader		**-89 408**	**-118 141**
Driftsresultat		**-29 408**	**8 487**
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		42	24
Sum finansinntekter		**42**	**24**
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-2 855	-1 227
Sum finanskostnader		**-2 855**	**-1 227**
Netto finans		**-2 813**	**-1 203**
Resultat før skattekostnad		**-32 221**	**7 284**
Skattekostnad		-2 839	-1 843
Årsresultat		**-35 060**	**5 441**
Overføringer			
Tilleggsutbytte		250 000	596 136
Annen egenkapital		-285 060	-590 695
Sum overføringer		**-35 060**	**5 441**

TALLAKSEN INVEST AS
916 552 610

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	18 231	49 691
Sum varige driftsmidler		**18 231**	**49 691**
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	1 730 000	1 730 000
Investeringer i tilknyttet selskap	3	15 000	15 000
Sum finansielle anleggsmidler		**1 745 000**	**1 745 000**
Sum anleggsmidler		**1 763 231**	**1 794 691**
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		60 000	126 628
Kortsiktige konsernfordringer	3	55 000	55 000
Sum fordringer		**115 000**	**181 628**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		6 647	37 906
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**6 647**	**37 906**
Sum omløpsmidler		**121 647**	**219 533**
SUM EIENDELER		**1 884 878**	**2 014 224**

TALLAKSEN INVEST AS
916 552 610

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		**300 000**	**300 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		576 812	861 872
Sum opptjent egenkapital		**576 812**	**861 872**
Sum egenkapital		**876 812**	**1 161 872**
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	9 800	37 997
Sum annen langsiktig gjeld		**9 800**	**37 997**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 376	19 949
Betalbar skatt		2 839	0
Skyldige offentlige avgifter		-1	0
Kortsiktig konserngjeld	3	988 052	794 405
Sum kortsiktig gjeld		**998 267**	**814 354**
Sum gjeld		**1 008 067**	**852 352**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**1 884 878**	**2 014 224**

Vennesla, 30.06.2024

Rasmus Bandsholm Larsen
Tallaksen
styrets leder / daglig leder

TALLAKSEN INVEST AS
916 552 610

Noter

Regnskapsprinsipper

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

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter
Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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.

Varige driftsmidler
Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:
Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. 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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

TALLAKSEN INVEST AS
916 552 610

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	360 297
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	**360 297**
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-342 066
Balanseført verdi per 31.12.	**18 231**
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	31 459

Note 3 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Konsernregnskap

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Selskapet kommer inn under reglene om små selskaper, definert i regnskapslovens §1-6, og har med hjemmel i regnskapslovens §3-2, 3. ledd unnlatt å utarbeide konsernregnskap.

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 5 - Gjeld og garantiforpliktelser

Mer om gjeld

Det er ingen gjeldsposter som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt.

BankID Signing
Rasmus Bandsholm Larsen Tal
2024-06-26

Årsregnskap for

TALLAKSEN INVEST AS

916552610

Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023

TALLAKSEN INVEST AS
916 552 610

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		0	126 628
Annen driftsinntekt		60 000	0
Sum driftsinntekter		**60 000**	**126 628**
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	-31 459	-38 742
Annen driftskostnad		-57 949	-79 399
Sum driftskostnader		**-89 408**	**-118 141**
Driftsresultat		**-29 408**	**8 487**
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		42	24
Sum finansinntekter		**42**	**24**
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-2 855	-1 227
Sum finanskostnader		**-2 855**	**-1 227**
Netto finans		**-2 813**	**-1 203**
Resultat før skattekostnad		**-32 221**	**7 284**
Skattekostnad		-2 839	-1 843
Årsresultat		**-35 060**	**5 441**
Overføringer			
Tilleggsutbytte		250 000	596 136
Annen egenkapital		-285 060	-590 695
Sum overføringer		**-35 060**	**5 441**

TALLAKSEN INVEST AS
916 552 610

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	18 231	49 691
Sum varige driftsmidler		**18 231**	**49 691**
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	1 730 000	1 730 000
Investeringer i tilknyttet selskap	3	15 000	15 000
Sum finansielle anleggsmidler		**1 745 000**	**1 745 000**
Sum anleggsmidler		**1 763 231**	**1 794 691**
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		60 000	126 628
Kortsiktige konsernfordringer	3	55 000	55 000
Sum fordringer		**115 000**	**181 628**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		6 647	37 906
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**6 647**	**37 906**
Sum omløpsmidler		**121 647**	**219 533**
SUM EIENDELER		**1 884 878**	**2 014 224**

TALLAKSEN INVEST AS
916 552 610

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		**300 000**	**300 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		576 812	861 872
Sum opptjent egenkapital		**576 812**	**861 872**
Sum egenkapital		**876 812**	**1 161 872**
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	9 800	37 997
Sum annen langsiktig gjeld		**9 800**	**37 997**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 376	19 949
Betalbar skatt		2 839	0
Skyldige offentlige avgifter		-1	0
Kortsiktig konserngjeld	3	988 052	794 405
Sum kortsiktig gjeld		**998 267**	**814 354**
Sum gjeld		**1 008 067**	**852 352**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**1 884 878**	**2 014 224**

Vennesla, 30.06.2024

Rasmus Bandsholm Larsen
Tallaksen
styrets leder / daglig leder

TALLAKSEN INVEST AS
916 552 610

Noter

Regnskapsprinsipper

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

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter
Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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.

Varige driftsmidler
Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:
Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. 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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

TALLAKSEN INVEST AS
916 552 610

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	360 297
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	**360 297**
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-342 066
Balanseført verdi per 31.12.	**18 231**
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	31 459

Note 3 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Konsernregnskap

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Selskapet kommer inn under reglene om små selskaper, definert i regnskapslovens §1-6, og har med hjemmel i regnskapslovens §3-2, 3. ledd unnlatt å utarbeide konsernregnskap.

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 5 - Gjeld og garantiforpliktelser

Mer om gjeld

Det er ingen gjeldsposter som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt.

REVISJONSFIRMA
Danielsen & Co AS
Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Tallaksen Invest AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Tallaksen Invest AS som viser et underskudd på kr 35 060. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 rettvisende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 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

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

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

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.

Org.nr 987 195 452 MVA
Adresse Østre Strandgt 1
4610 Kristiansand
Tlf 38 06 61 60
E-post agder@ameda.no
Nettside www.ameda.no

REVISJONSFIRMA
Danielsen & Co AS

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

Kristiansand, 30.06.2024
Revisjonsfirma Danielsen & Co AS

Vigleik Robstad
statsautorisert revisor

Org.nr 987 195 452 MVA
Adresse Østre Strandgt 1
4610 Kristiansand

Tlf 38 06 61 60
E-post agder@ameda.no
Nettside www.ameda.no