



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 311 347
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TARALDLIEN HOLDING AS
Forretningsadresse: Taralldivegen 203
3870 FYRESDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Kim Hopland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2021

Grunnlag for avgivelse

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

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 02.08.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|---------------|----------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 10 179 | 2 315 864 |
| Annen driftsinntekt | | | 352 913 |
| Sum inntekter | | 10 179 | 2 668 777 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 10 658 | 1 546 999 |
| Lønnskostnad | 1, 2, 3, 4 | 6 294 | 696 773 |
| Annen driftskostnad | 5 | 32 115 | 285 101 |
| Sum kostnader | | 49 068 | 2 528 874 |
| Driftsresultat | | -38 889 | 139 903 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | | 870 |
| Sum finansinntekter | | | 870 |
| Annen rentekostnad | | 1 880 | 29 737 |
| Sum finanskostnader | | 1 880 | 29 737 |
| Netto finans | | -1 880 | -28 867 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -40 769 | 111 037 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 8 | | 26 064 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -40 769 | 84 973 |
| Årsresultat | | -40 769 | 84 973 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -20 182 | 64 386 |
| Annen egenkapital | | -20 587 | 20 587 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -40 769 | 84 973 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|----------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 7 | | 713 092 |
| Sum varige driftsmidler | | | 713 092 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 13 | 100 000 | 100 000 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 1 500 | 1 500 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 101 500 | 101 500 |
| Sum anleggsmidler | | 101 500 | 814 592 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | | 10 658 |
| Sum varer | | | 10 658 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 10 | | 52 100 |
| Andre fordringer | | | 10 045 |
| Sum fordringer | | | 62 145 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 11 | 10 755 | 284 121 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 10 755 | 284 121 |
| Sum omløpsmidler | | 10 755 | 356 924 |
| SUM EIENDELER | | 112 255 | 1 171 516 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|-------|----------------|------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (20 aksjer à kr 1 500,00) | 6, 12 | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 12 | | 20 587 |
| Udekket tap | 12 | 20 182 | |
| Sum opptjent egenkapital | | -20 182 | 20 587 |
| Sum egenkapital | 12 | 9 818 | 50 587 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | | 546 068 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | | 546 068 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 546 068 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 716 | 14 047 |
| Betalbar skatt | 8 | | 1 236 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 1 456 | 284 063 |
| Kortsiktig konserngjeld | 13 | 79 516 | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 20 750 | 275 514 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 102 438 | 574 861 |
| Sum gjeld | | 102 438 | 1 120 929 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 112 255 | 1 171 516 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 569816

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 311 347
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TARALDLIEN HOLDING AS
Forretningsadresse: Taraldrivegen 203
3870 FYRESDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Kim Hopland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 30.06.2022

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: 919 311 347
TARALDLIEN HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|----------|----------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 10 179 | 2 315 864 |
| Annen driftsinntekt | | | 352 913 |
| Sum inntekter | | 10 179 | 2 668 777 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 10 658 | 1 546 999 |
| Lønnskostnad | 1, 2, 3, | 6 294 | 696 773 |
| Annen driftskostnad | 5 | 32 115 | 285 101 |
| Sum kostnader | | 49 068 | 2 528 874 |
| Driftsresultat | | -38 889 | 139 903 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | | 870 |
| Sum finansinntekter | | | 870 |
| Annen rentekostnad | | 1 880 | 29 737 |
| Sum finanskostnader | | 1 880 | 29 737 |
| Netto finans | | -1 880 | -28 867 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 8 | -40 769 | 111 037 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -40 769 | 84 973 |
| Årsresultat | | -40 769 | 84 973 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -20 182 | 64 386 |
| Annen egenkapital | | -20 587 | 20 587 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -40 769 | 84 973 |



Organisasjonsnr: 919 311 347
TARALDLIEN HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

7

713 092

Sum varige driftsmidler

713 092

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 13
Investeringer i aksjer og
andeler

100 000

100 000

1 500

1 500

Sum finansielle
anleggsmidler

101 500

101 500

Sum anleggsmidler

101 500

814 592

Omløpsmidler

Varer

Varer

10 658

Sum varer

10 658

Fordringer

Kundefordringer

10

52 100

Andre fordringer

10 045

Sum fordringer

62 145

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

11

10 755

284 121

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

10 755

284 121

Sum omløpsmidler

10 755

356 924

SUM EIENDELER

112 255

1 171 516

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (20 aksjer à
kr 1 500,00)

6, 12

30 000

30 000

Sum innskutt egenkapital

30 000

30 000



| | | | |
|-----------------------------------|-----------|----------------|------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 12 | | 20 587 |
| Udekket tap | 12 | 20 182 | |
| Sum opptjent egenkapital | | -20 182 | 20 587 |
| Sum egenkapital | 12 | 9 818 | 50 587 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | | | 546 068 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | | 546 068 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 546 068 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 716 | 14 047 |
| Betalbar skatt | 8 | | 1 236 |
| Skyldige offentlige | | | |
| avgifter | | 1 456 | 284 063 |
| Kortsiktig konserngjeld | 13 | 79 516 | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 20 750 | 275 514 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 102 438 | 574 861 |
| Sum gjeld | | 102 438 | 1 120 929 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 112 255 | 1 171 516 |



Organisasjonsnr: 919 311 347
TARALDLIEN HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Covid-19 Selskapet er ikke påvirket av covid-19, anna enn gjennom datterselskap. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021. Fortsatt drift Selskapet flytta den daglige driften over i nytt datterselskap frå 1/1-21. Første året ga eit lite underskudd, men ein ser på muligheter for nye produkter samt økt tilgang på råvarer. Ein har tru på at dette skal gi lønnsom drift framover.

Note

3

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

| Lønn | Årets | Fjorårets |
|------|-------|-----------|
|------|-------|-----------|



| | | |
|---------------------------|--------------|------------------|
| | 1622.00 | 595080.00 |
| <u>Folketrygdavgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 4672.00 | 62524.00 |
| <u>Pensjonskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | | 22720.00 |
| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | | 16449.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 6294.00 | 696773.00 |

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

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

Note

13

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

| | | |
|--|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|--|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

Kortsiktig gjeld



| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 79516.00 | |

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | |
|----------------------|--------------|
| <u>Pantstillelse</u> | <u>Beløp</u> |
|----------------------|--------------|

| | | | |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|
| <u>Beholdning av egne aksjer</u> | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Andel av aksjek.</u> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|

Note

14

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021 TARALDIEN HOLDING AS

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Covid-19

Selskapet er ikke påvirket av covid-19, anna enn gjennom datterselskap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Fortsatt drift

Selskapet flytta den daglige driften over i nytt datterselskap frå 1/1-21. Første året ga eit lite underskudd, men ein ser på muligheter for nye produkter samt økt tilgang på råvarer. Ein har tru på at dette skal gi lønnsom drift framover.



Note 1 - Lønnskostnader etc

| | 2021 | 2020 |
|----------------------------|--------------|----------------|
| Lønn | 1 622 | 595 080 |
| Arbeidsgiveravgift | 4 672 | 62 524 |
| Pensjonskostnader | | 22 720 |
| Andre ytelser / Refusjoner | | 16 449 |
| Sum | 6 294 | 696 773 |

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 4 - Ytelser til ledende personer

| | Lønn | Pensjonsforpliktelse | Annen godtgjørelse |
|--------------------------|--------|----------------------|--------------------|
| Ytelser til daglig leder | 40 000 | 0 | 0 |

Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

| Aksjeklasse | Antall aksjer | Pålydende | Bokført verdi |
|-----------------|---------------|-----------|------------------|
| Ordinære aksjer | 20 | 1 500,00 | 30 000,00 |
| Sum | 20 | | 30 000,00 |

| Aksjeeier | Antall aksjer | Eierandel | Aksjeklasse |
|--|---------------|----------------|-----------------|
| Hopland, Bjørg Taraldlien | 10 | 50,00% | Ordinære aksjer |
| Hopland, Kim Akre (Daglig leder, Styreleder) | 10 | 50,00% | Ordinære aksjer |
| Totalt antall aksjer | 20 | 100,00% | |

Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

| | Driftsløsøre, inventar o.l |
|-----------------------------|-------------------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2021 | 713 092 |
| Tilgang i året | 0 |
| Avgang i året | (713 092) |

Anskaffelseskost 31.12.2021

| | |
|---|----------|
| Balanseført verdi pr. 31.12.2021 | 0 |
|---|----------|

| | |
|---------------------------------|---------------|
| Økonomisk levetid | 8 år |
| Avskrivningsplan: Lineær | 12,5 % |



Note 8 - Skatt

| | 2021 | 2020 |
|--|-----------------|---------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | (40 769) | 111 037 |
| +/- Permanente forskjeller | 173 | 447 |
| +/- Årets endring i midlertidige forskjeller | (6 990) | 2 660 |
| - Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt | | (108 524) |
| Årets skattegrunnlag | (47 586) | 5 619 |
| Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22% | | 1 236 |
| Sum | | 1 236 |
| +/- Endring i utsatt skatt | | 24 828 |
| Skattekostnad i resultatregnskapet | 0 | 26 064 |
| Betalbar skatt i skattekostnad | | 1 236 |
| Betalbar skatt i balansen | 0 | 1 236 |

Note 9 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

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

| Midlertidige forskjeller knyttet til: | 01.01.2021 | 31.12.2021 | Endring |
|---|------------|------------|----------|
| Omløpsmidler | (6 990) | 0 | (6 990) |
| Skattemessig fremførbart underskudd | 0 | (47 586) | 47 586 |
| Netto forskjeller | (6 990) | (47 586) | 40 596 |
| Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes | 6 990 | 47 586 | (40 596) |
| Sum midlertidige forskjeller | 0 | 0 | 0 |
| Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22% | 0 | 0 | 0 |

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 10 469

Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

| | 2021 | 2020 |
|---|---------------|---------|
| Kundefordringer til pålydende | | 59 090 |
| Avsatt til dekning av usikre fordringer | | (6 990) |
| Netto oppførte kundefordringer | 52 100 | |

Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 1 020.

Note 12 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen EK | Udekket tap | Sum |
|-------------------------------|---------------|----------|-----------------|--------------|
| Egenkapital 01.01.2021 | 30 000 | 20 587 | | 50 587 |
| Årets resultat | | (20 587) | (20 182) | (40 769) |
| Egenkapital 31.12.2021 | 30 000 | 0 | (20 182) | 9 818 |



Note 13 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

| | 2021 | 2020 |
|--|-------------|-------------|
| Kortsiktig gjeld | | |
| Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern | 79 516 | |

Note 14 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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



Årsregnskap for 2021

**TARALDIEN HOLDING AS
3870 FYRESDAL**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Utarbeidet av:

Vest-Telemark Rekneskapsservice AS

Hotellvegen 10

3880 Dalen

Org.nr. 943785805

Utarbeidet med:

Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2021 TARALDIEN HOLDING AS

| | Note | 2021 | 2020 |
|--|------------|-----------------|--------------------|
| Salgsinntekt | | 10 179 | 2 315 864 |
| Annen driftsinntekt | | 0 | 352 913 |
| Sum driftsinntekter | | 10 179 | 2 668 777 |
| Varekostnad | | (10 658) | (1 546 999) |
| Lønnskostnad | 1, 2, 3, 4 | (6 294) | (696 773) |
| Annen driftskostnad | 5 | (32 115) | (285 101) |
| Sum driftskostnader | | (49 068) | (2 528 874) |
| Driftsresultat | | (38 889) | 139 903 |
| Annen renteinntekt | | 0 | 870 |
| Sum finansinntekter | | 0 | 870 |
| Annen rentekostnad | | (1 880) | (29 737) |
| Sum finanskostnader | | (1 880) | (29 737) |
| Netto finans | | (1 880) | (28 867) |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | (40 769) | 111 037 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 8 | 0 | (26 064) |
| Ordinært resultat | | (40 769) | 84 973 |
| Årsresultat | | (40 769) | 84 973 |
| Overføringer | | | |
| Udekket tap | | (20 182) | 64 386 |
| Annen egenkapital | | (20 587) | 20 587 |
| Sum | | (40 769) | 84 973 |



Balanse pr. 31. desember 2021 TARALDLIEN HOLDING AS

| | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|----------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 7 | 0 | 713 092 |
| Sum varige driftsmidler | | 0 | 713 092 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 13 | 100 000 | 100 000 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 1 500 | 1 500 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 101 500 | 101 500 |
| Sum anleggsmidler | | 101 500 | 814 592 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | 0 | 10 658 |
| Sum varer | | 0 | 10 658 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 10 | 0 | 52 100 |
| Andre fordringer | | 0 | 10 045 |
| Sum fordringer | | 0 | 62 145 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 11 | 10 755 | 284 121 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 10 755 | 284 121 |
| Sum omløpsmidler | | 10 755 | 356 924 |
| Sum eiendeler | | 112 255 | 1 171 516 |



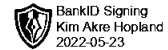
Balanse pr. 31. desember 2021 TARALDLIEN HOLDING AS

| | Note | 2021 | 2020 |
|--|-------|-----------------|------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (20 aksjer à kr 1 500,00) | 6, 12 | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 12 | 0 | 20 587 |
| Udekket tap | 12 | (20 182) | 0 |
| Sum opptjent egenkapital | | (20 182) | 20 587 |
| Sum egenkapital | 12 | 9 818 | 50 587 |
| Gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 0 | 546 068 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 0 | 546 068 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 546 068 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 716 | 14 047 |
| Betalbar skatt | 8 | 0 | 1 236 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 1 456 | 284 063 |
| Kortsiktig konserngjeld | 13 | 79 516 | 0 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 20 750 | 275 514 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 102 438 | 574 861 |
| Sum gjeld | | 102 438 | 1 120 929 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 112 255 | 1 171 516 |

Fyresdal ____/____ - 2022

Kim Akre Hopland
Styrets leder / Daglig leder

Bjørg Taraldlien Hopland/v Kim Hopland (fullmakt)
Styremedlem



Noter 2021

TARALDIEN HOLDING AS

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Covid-19

Selskapet er ikke påvirket av covid-19, anna enn gjennom datterselskap.

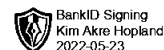
Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Fortsatt drift

Selskapet flytta den daglige driften over i nytt datterselskap frå 1/1-21. Første året ga eit lite underskudd, men ein ser på muligheter for nye produkter samt økt tilgang på råvarer. Ein har tru på at dette skal gi lønnsom drift framover.



Note 1 - Lønnskostnader etc

| | 2021 | 2020 |
|----------------------------|--------------|----------------|
| Lønn | 1 622 | 595 080 |
| Arbeidsgiveravgift | 4 672 | 62 524 |
| Pensjonskostnader | | 22 720 |
| Andre ytelser / Refusjoner | | 16 449 |
| Sum | 6 294 | 696 773 |

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 4 - Ytelser til ledende personer

| | Lønn | Pensjonsforpliktelse | Annen godtgjørelse |
|--------------------------|--------|----------------------|--------------------|
| Ytelser til daglig leder | 40 000 | 0 | 0 |

Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

| Aksjeklasse | Antall aksjer | Pålydende | Bokført verdi |
|-----------------|---------------|-----------|------------------|
| Ordinære aksjer | 20 | 1 500,00 | 30 000,00 |
| Sum | 20 | | 30 000,00 |

| Aksjeeier | Antall aksjer | Eierandel | Aksjeklasse |
|--|---------------|----------------|-----------------|
| Hopland, Bjørg Taraldlien | 10 | 50,00% | Ordinære aksjer |
| Hopland, Kim Akre (Daglig leder, Styreleder) | 10 | 50,00% | Ordinære aksjer |
| Totalt antall aksjer | 20 | 100,00% | |

Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

| | Driftsløsøre, inventar o.l |
|---|-------------------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2021 | 713 092 |
| Tilgang i året | 0 |
| Avgang i året | (713 092) |
| Anskaffelseskost 31.12.2021 | |
| Balanseført verdi pr. 31.12.2021 | 0 |
| Økonomisk levetid | 8 år |
| Avskrivningsplan: Lineær | 12,5 % |



Note 8 - Skatt

| | 2021 | 2020 |
|--|-----------------|---------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | (40 769) | 111 037 |
| +/- Permanente forskjeller | 173 | 447 |
| +/- Årets endring i midlertidige forskjeller | (6 990) | 2 660 |
| - Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt | | (108 524) |
| Årets skattegrunnlag | (47 586) | 5 619 |
| Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22% | | 1 236 |
| Sum | | 1 236 |
| +/- Endring i utsatt skatt | | 24 828 |
| Skattekostnad i resultatregnskapet | 0 | 26 064 |
| Betalbar skatt i skattekostnad | | 1 236 |
| Betalbar skatt i balansen | 0 | 1 236 |

Note 9 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

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

| Midlertidige forskjeller knyttet til: | 01.01.2021 | 31.12.2021 | Endring |
|---|------------|------------|----------|
| Omløpsmidler | (6 990) | 0 | (6 990) |
| Skattemessig fremførbart underskudd | 0 | (47 586) | 47 586 |
| Netto forskjeller | (6 990) | (47 586) | 40 596 |
| Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes | 6 990 | 47 586 | (40 596) |
| Sum midlertidige forskjeller | 0 | 0 | 0 |
| Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22% | 0 | 0 | 0 |

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 10 469

Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

| | 2021 | 2020 |
|---|---------------|---------|
| Kundefordringer til pålydende | | 59 090 |
| Avsatt til dekning av usikre fordringer | | (6 990) |
| Netto oppførte kundefordringer | 52 100 | |

Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 1 020.

Note 12 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen EK | Udekket tap | Sum |
|-------------------------------|---------------|----------|-----------------|--------------|
| Egenkapital 01.01.2021 | 30 000 | 20 587 | | 50 587 |
| Årets resultat | | (20 587) | (20 182) | (40 769) |
| Egenkapital 31.12.2021 | 30 000 | 0 | (20 182) | 9 818 |



Note 13 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

| | 2021 | 2020 |
|--|-------------|-------------|
| Kortsiktig gjeld | | |
| Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern | 79 516 | |

Note 14 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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