



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 30.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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

Brønnøysundregistrene, 10.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		126 628	107 115
Sum inntekter		126 628	107 115
Kostnader			
Lønnskostnad	1	0	-62 341
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	38 742	46 564
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	0	0
Annen driftskostnad		79 399	86 230
Sum kostnader		118 141	70 453
Driftsresultat		8 487	36 662
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		0	1 000 000
Annen renteinntekt		24	0
Sum finansinntekter		24	1 000 000
Annen rentekostnad		1 227	9 627
Sum finanskostnader		1 227	9 627
Netto finans		-1 203	990 373
Ordinært resultat før skattekostnad		7 284	1 027 035
Skattekostnad		1 843	5 947
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 441	1 021 088
Årsresultat		5 441	1 021 088
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		596 136	0
Annen egenkapital		-590 695	1 021 088
Sum overføringer og disponeringer		5 441	1 021 088



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	2	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	2	0	0
Utsatt skattefordel		0	1 843
Goodwill	2	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	1 843
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	0	0
Maskiner og anlegg	2	0	88 433
Skip, rigger, fly og lignende	2	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	49 691	0
Sum varige driftsmidler		49 691	88 433
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
Sum finansielle anleggsmidler		1 745 000	1 745 000
Sum anleggsmidler		1 794 691	1 835 276
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		126 628	0
Konsernfordringer	3	55 000	1 000 000
Sum fordringer		181 628	1 000 000
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	3	0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		37 906	124 862
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		37 906	124 862
Sum omløpsmidler		219 534	1 124 862
SUM EIENDELER		2 014 225	2 960 138

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital		300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		861 872	1 452 566
Sum opptjent egenkapital		861 872	1 452 566

Sum egenkapital		1 161 872	1 752 566
------------------------	--	------------------	------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Pensjonsforpliktelser	4	0	0
-----------------------	---	---	---

Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
--	--	----------	----------

Annen langsiktig gjeld

Konvertible lån	4	0	0
Obligasjonslån	4	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	37 997	46 743
Langsiktig konserngjeld	3, 4	0	0
Ansvarlig lånekapital	4	0	0
Øvrig langsiktig gjeld	4	0	0
Sum annen langsiktig gjeld		37 997	46 743

Sum langsiktig gjeld		37 997	46 743
-----------------------------	--	---------------	---------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		19 949	3 743
Betalbar skatt		0	3 759
Kortsiktig konserngjeld	3	794 405	1 153 325
Sum kortsiktig gjeld		814 354	1 160 827
Sum gjeld		852 351	1 207 570
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 014 223	2 960 136



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 702073

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 552 610
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TALLAKSEN INVEST AS
Forretningsadresse: Hunsfos Næringspark
4700 VENNESLA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 30.06.2023

Revisjon

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

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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

Brønnøysundregistrene, 19.08.2023

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



Organisasjonsnr: 916 552 610
TALLAKSEN INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		126 628	107 115
Sum inntekter		126 628	107 115
Kostnader			
Lønnskostnad	1	0	-62 341
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	38 742	46 564
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	0	0
Annen driftskostnad		79 399	86 230
Sum kostnader		118 141	70 453
Driftsresultat		8 487	36 662
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		0	1 000 000
Annen renteinntekt		24	0
Sum finansinntekter		24	1 000 000
Annen rentekostnad		1 227	9 627
Sum finanskostnader		1 227	9 627
Netto finans		-1 203	990 373
Ordinært resultat før skattekostnad		7 284	1 027 035
Skattekostnad		1 843	5 947
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 441	1 021 088
Årsresultat		5 441	1 021 088
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		596 136	0
Annen egenkapital		-590 695	1 021 088
Sum overføringer og disponeringer		5 441	1 021 088



Organisasjonsnr: 916 552 610
TALLAKSEN INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	2	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	2	0	0
Utsatt skattefordel		0	1 843
Goodwill	2	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	1 843
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	0	0
Maskiner og anlegg	2	0	88 433
Skip, rigger, fly og lignende	2	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	49 691	0
Sum varige driftsmidler		49 691	88 433
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
Sum finansielle anleggsmidler		1 745 000	1 745 000
Sum anleggsmidler		1 794 691	1 835 276
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		126 628	0
Konsernfordringer	3	55 000	1 000 000
Sum fordringer		181 628	1 000 000
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	3	0	0
Sum investeringer		0	0



Bankinnskudd, kontanter og lignende		
Bankinnskudd, kontanter og lignende	37 906	124 862
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	37 906	124 862
Sum omløpsmidler	219 534	1 124 862
SUM EIENDELER	2 014 225	2 960 138
 BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Selskapskapital	300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital	300 000	300 000
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	861 872	1 452 566
Sum opptjent egenkapital	861 872	1 452 566
Sum egenkapital	1 161 872	1 752 566
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Pensjonsforpliktelser	4	0
Sum avsetninger for forpliktelser	0	0
Annen langsiktig gjeld		
Konvertible lån	4	0
Obligasjonslån	4	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	37 997
Langsiktig konserngjeld	3, 4	0
Ansvarlig lånekapital	4	0
Øvrig langsiktig gjeld	4	0
Sum annen langsiktig gjeld	37 997	46 743
Sum langsiktig gjeld	37 997	46 743
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	19 949	3 743
Betalbar skatt	0	3 759
Kortsiktig konserngjeld	3	794 405
Sum kortsiktig gjeld	814 354	1 160 827
Sum gjeld	852 351	1 207 570
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2 014 223	2 960 136



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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. 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. 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	-62341.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	-62341.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Note

2

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	360297.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	360297.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	310606.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	49691.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	38742.00	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

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

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

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

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

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

Note

4

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

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



TALLAKSEN INVEST AS
916 552 610

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		126 628	107 115
Sum driftsinntekter		126 628	107 115
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	0	62 341
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	-38 742	-46 564
Annen driftskostnad		-79 399	-86 230
Sum driftskostnader		-118 141	-70 453
Driftsresultat		8 487	36 662
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		0	1 000 000
Annen renteinntekt		24	0
Sum finansinntekter		24	1 000 000
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-1 227	-9 627
Sum finanskostnader		-1 227	-9 627
Netto finans		-1 203	990 373
Resultat før skattekostnad		7 284	1 027 035
Skattekostnad		-1 843	-5 947
Årsresultat		5 441	1 021 088
Overføringer			
Tilleggsutbytte		596 136	0
Annen egenkapital		-590 695	1 021 088
Sum overføringer		5 441	1 021 088



TALLAKSEN INVEST AS
916 552 610

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		0	1 843
Sum immaterielle eiendeler		0	1 843
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	0	88 433
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	49 691	0
Sum varige driftsmidler		49 691	88 433
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		1 794 691	1 835 276
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		126 628	0
Kortsiktige konsernfordringer	3	55 000	1 000 000
Sum fordringer		181 628	1 000 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		37 906	124 862
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		37 906	124 862
Sum omløpsmidler		219 533	1 124 862
SUM EIENDELER		2 014 224	2 960 138



TALLAKSEN INVEST AS
916 552 610

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		861 872	1 452 566
Sum opptjent egenkapital		861 872	1 452 566
Sum egenkapital		1 161 872	1 752 566
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	37 997	46 743
Sum annen langsiktig gjeld		37 997	46 743
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		19 949	3 743
Betalbar skatt		0	3 759
Kortsiktig konserngjeld	3	794 405	1 153 325
Sum kortsiktig gjeld		814 354	1 160 827
Sum gjeld		852 352	1 207 570
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 014 224	2 960 136

Vennesla, 30.06.2023

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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.

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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.



TALLAKSEN INVEST AS
916 552 610

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre

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

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	0	-62 341
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	0	0
Sum	0	-62 341

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	-310 606
Balansført verdi per 31.12.	49 691
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	38 742

Note 3 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Konsernregnskap

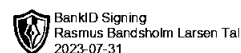
Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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 - Gjeld og garantiforpliktelser

Mer om gjeld

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



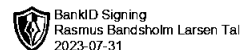
Årsregnskap for
TALLAKSEN INVEST AS

916 552 610

Regnskapsår
01.01.2022 - 31.12.2022



TALLAKSEN INVEST AS
916 552 610

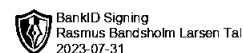


Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		126 628	107 115
Sum driftsinntekter		126 628	107 115
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	0	62 341
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	-38 742	-46 564
Annen driftskostnad		-79 399	-86 230
Sum driftskostnader		-118 141	-70 453
Driftsresultat		8 487	36 662
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		0	1 000 000
Annen renteinntekt		24	0
Sum finansinntekter		24	1 000 000
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-1 227	-9 627
Sum finanskostnader		-1 227	-9 627
Netto finans		-1 203	990 373
Resultat før skattekostnad		7 284	1 027 035
Skattekostnad		-1 843	-5 947
Årsresultat		5 441	1 021 088
Overføringer			
Tilleggsutbytte		596 136	0
Annen egenkapital		-590 695	1 021 088
Sum overføringer		5 441	1 021 088



TALLAKSEN INVEST AS
916 552 610

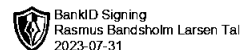


Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		0	1 843
Sum immaterielle eiendeler		0	1 843
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	0	88 433
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	49 691	0
Sum varige driftsmidler		49 691	88 433
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		1 794 691	1 835 276
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		126 628	0
Kortsiktige konsernfordringer	3	55 000	1 000 000
Sum fordringer		181 628	1 000 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		37 906	124 862
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		37 906	124 862
Sum omløpsmidler		219 533	1 124 862
SUM EIENDELER		2 014 224	2 960 138



TALLAKSEN INVEST AS
916 552 610



Balanse pr. 31.12

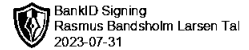
	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		861 871	1 452 566
Udekket tap		2	0
Sum opptjent egenkapital		861 872	1 452 566
Sum egenkapital		1 161 872	1 752 566
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	37 997	46 743
Sum annen langsiktig gjeld		37 997	46 743
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		19 949	3 743
Betalbar skatt		0	3 759
Kortsiktig konserngjeld	3	794 405	1 153 325
Sum kortsiktig gjeld		814 354	1 160 827
Sum gjeld		852 352	1 207 570
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 014 224	2 960 136

Vennesla, 30.06.2023

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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.

Skatt

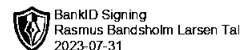
Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen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

Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.



TALLAKSEN INVEST AS
916 552 610



Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre

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

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	0	-62 341
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	0	0
Sum	0	-62 341

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	-310 606
Balanseført verdi per 31.12.	49 691
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	38 742

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 - Gjeld og garantiforpliktelser

Mer om gjeld

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



Til generalforsamlingen i Tallaksen Invest AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Tallaksen Invest AS som viser et overskudd på kr 5441. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, 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 rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 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 rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning 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

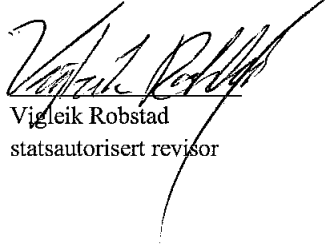
Tlf 38 06 61 60
E-post agder@ameda.no
Nettside www.ameda.no



REVISJONSFIRMA
Danielsen & Co AS
Medlem av Den norske Revisjonsforening

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

Kristiansand, 30. juni 2023
Revisjonsfirma Danielsen & Co AS



Vigeik 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