



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 167 742
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TA2 INVEST AS
Forretningsadresse: Nygårdsløkka 10
3214 SANDEFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Inger Lise Anvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.05.2023

Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 14.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	18 303	21 760
Sum kostnader		18 303	21 760
Driftsresultat		-18 303	-21 760
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		510 000	
Annen renteinntekt		40 845	27 849
Annen finansinntekt		4 725	15
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi			18 946
Sum finansinntekter		555 570	46 810
Nedskrivning av finansielle eiendeler		148 435	
Annen finanskostnad		121 313	48 033
Sum finanskostnader		269 747	48 033
Netto finans		285 823	-1 223
Ordinært resultat før skattekostnad	3	267 520	-22 984
Ordinært resultat etter skattekostnad		267 520	-22 984
Årsresultat		267 520	-22 984
Årsresultat etter minoritetsinteresser		267 520	-22 984
Totalresultat		267 520	-22 984
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		267 520	-22 984
Sum overføringer og disponeringer		267 520	-22 984



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	4	3 761 659	3 761 659
Sum finansielle anleggsmidler		3 761 659	3 761 659
Sum anleggsmidler		3 761 659	3 761 659
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer		511 928	125
Sum fordringer		511 928	125
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	5	3 216 871	2 480 117
Sum investeringer		3 216 871	2 480 117
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		4 485 278	5 463 541
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 485 278	5 463 541
Sum omløpsmidler		8 214 078	7 943 783
SUM EIENDELER		11 975 737	11 705 442

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		11 863 683	11 596 163
Sum opptjent egenkapital		11 863 683	11 596 163
Sum egenkapital	7	11 963 683	11 696 163
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		12 054	9 279
Sum kortsiktig gjeld		12 054	9 279
Sum gjeld		12 054	9 279
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 975 737	11 705 442



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 481074

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 167 742
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TA2 INVEST AS
Forretningsadresse: Nygårdsløkka 10
3214 SANDEFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Inger Lise Anvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.05.2023

Revisjon

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, 19.06.2023



Organisasjonsnr: 992 167 742
TA2 INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	18 303	21 760
Sum kostnader		18 303	21 760
Driftsresultat		-18 303	-21 760
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap			
		510 000	
Annen renteinntekt		40 845	27 849
Annen finansinntekt		4 725	15
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi			18 946
Sum finansinntekter		555 570	46 810
Nedskrivning av finansielle eiendeler			
		148 435	
Annen finanskostnad		121 313	48 033
Sum finanskostnader		269 747	48 033
Netto finans		285 823	-1 223
Ordinært resultat før skattekostnad			
	3	267 520	-22 984
Ordinært resultat etter skattekostnad		267 520	-22 984
Årsresultat		267 520	-22 984
Årsresultat etter minoritetsinteresser		267 520	-22 984
Totalresultat		267 520	-22 984
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital			
		267 520	-22 984
Sum overføringer og disponeringer		267 520	-22 984



Organisasjonsnr: 992 167 742
TA2 INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap			
Sum finansielle anleggsmidler	4	3 761 659	3 761 659
Sum anleggsmidler		3 761 659	3 761 659
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer		511 928	125
Sum fordringer		511 928	125
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer			
Sum investeringer	5	3 216 871	2 480 117
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		4 485 278	5 463 541
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 485 278	5 463 541
Sum omløpsmidler		8 214 078	7 943 783
SUM EIENDELER		11 975 737	11 705 442
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		11 863 683	11 596 163
Sum opptjent egenkapital		11 863 683	11 596 163
Sum egenkapital	7	11 963 683	11 696 163
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld		0	0
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		12 054	9 279
Sum kortsiktig gjeld		12 054	9 279
Sum gjeld		12 054	9 279
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 975 737	11 705 442



Organisasjonsnr: 992 167 742
TA2 INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet. Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld. Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor. Varige driftsmidler Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Note

2



Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

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

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>
---	--------------	------------------

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

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

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

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

Note

3

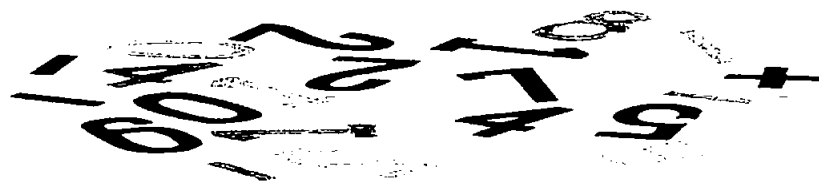
Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Årsoppgjør 2022

TA2 Invest AS
ORG.NR.: 992167742

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter
- Revisors beretning



TA2 Invest AS

Resultatregnskap			
	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER			
DRIFTSKOSTNADER			
Annen driftskostnad	2	18 303	21 761
Sum driftskostnader		18 303	21 761
Driftsresultat		-18 303	-21 761
FINANSIELLE POSTER			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap		510 000	0
Annen renteinntekt		40 845	27 849
Gevinst realiserte aksjer/andeler		4 725	15
Verdiøk. av markedsbaserte fin. omløpsmidler		0	18 946
Nedskrivning av andre finansielle omløpsmidler		148 435	0
Tap realiserte aksjer/andeler		65 972	0
Annen finanskostnad		55 341	48 033
Resultat av finansielle poster		285 823	-1 223
Ordinært resultat før skattekostnad	3	267 520	-22 984
Årsresultat		267 520	-22 984
DISPONERING AV ÅRSRESULTAT			
Overføring annen egenkapital		267 520	-22 984
Sum disponert		267 520	-22 984



TA2 Invest AS

Balanse			
	Note	2022	2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Investering i tilknyttet selskap	4	3 761 659	3 761 659
Sum anleggsmidler		3 761 659	3 761 659
OMLØPSMIDLER			
Andre fordringer		511 928	125
Markedsbaserte aksjer / fond	5	3 216 871	2 480 117
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 485 278	5 463 541
Sum omløpsmidler		8 214 078	7 943 783
Sum eiendeler		11 975 737	11 705 442



TA2 Invest AS

Balanse			
	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Annen egenkapital		11 863 683	11 596 163
Sum opptjent egenkapital		11 863 683	11 596 163
Sum egenkapital	7	11 963 683	11 696 163
GJELD			
Annen kortsiktig gjeld		12 054	9 279
Sum kortsiktig gjeld		12 054	9 279
Sum gjeld		12 054	9 279
Sum egenkapital og gjeld		11 975 737	11 705 442

Sandefjord, 08.05.2023

Styret for TA2 Invest AS

Torgeir Tande

styreleder/daglig leder



TA2 Invest AS

Noter til årsregnskapet 2022

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for små foretak.

Det er foretatt enkelte valg som gjelder tilsvarende for store foretak.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomiske levetid avskrives planmessig.

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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

Aksjer i andre selskaper (omløpsaksjer)

Finansielle omløpsmidler som inngår i en handelsportefølje og børsaksjer vurderes til virkelig verdi på balansedagen. Andre aksjer er vurdert til det laveste av kostpris og antatt markedsverdi.

Skatt

Skattekostnadene i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt fratrukket eventuelt bokført utsatt skattefordel. Utsatt skatt er beregnet med 22 % for 2022 og 22% for 2023 på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til framføring ved utgangen av regnskapsåret.

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse, lån, revisjonshonorar m.v.

Lønnskostnader	2022	2021
Antall sysselsatte årsverk	0	0

Note 3 Skatt

Skattegrunnlaget	2022	2021
Resultat før skattekostnad	267 520	-22 984
Permanente forskjeller	14 778	36 946
Skattefritt aksjeutbytte	-510 000	0
3% inntektsføring av utbytte aksjer / andeler	0	0
Skattefri gevinst /tap salg aksjer	12 883	-15
Regulering av aksjer	148 435	-18 946
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Fremført underskudd	-271 975	-266 976
Skattegrunnlag	-338 359	-271 975

Skattekostnad	2022	2021
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Endring i utsatt skatt	0	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Nominell skattesats i % av resultat før skatt	0,00 %	0,00 %



TA2 Invest AS

Noter til årsregnskapet 2022

Midlertidige forskjeller knyttet til	31.12.21	31.12.22	Endring
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Underskudd til framføring	-271 975	-338 359	66 384
Innteksført avsatt utbytte tilknyttet selskap	0	15 300	-15 300
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12.	-271 975	-323 059	51 084
Ikke med i beregnet utsatt skatt/skattefordel	-271 975	-323 059	51 084
Grunnlag utsatt skattefordel	0	0	-0
Utsatt skattefordel 22% / 22%	0	0	-0

Selskapet har valgt å ikke bokføre utsatt skattefordel i samsvar med valgadgangen for små foretak.

Note 4 Investering i datterselskap, tilknyttet selskap og deltagelse i felleskontrollert virksomhet

	BK Holding AS	Sum
Anskaffelsestidspunkt	04.01.2008 & 2016	
Forretningskontor	Sandefjord	
Eierandel / stemmerett i %	34 %	
Anskaffelseskost	3 761 659	3 761 659
Balanseført verdi	3 761 659	3 761 659
Selskapets egenkapital (100%)	15 908 252	
Selskapets resultat (100%)	3 910 728	

Note 5 Finansielle omløpsmidler / investeringer

	Anskaffelseskost	Markeds-verdi	Balanseverdi	Verdiendring i år
Søberg & Partners, fond/verdipapirer	3 346 362	3 216 871	3 216 871	-148 435

Note 6 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjonærer er	Antall	Eierandel
Torgeir Tande	100	100 % daglig leder / styrets leder
Aksjekapital:	100 stk à 1 000	100 000

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Pr 31.12.21	100 000	0	11 596 163	11 696 163
Årets resultat			267 520	267 520
Pr 31.12.22	100 000	0	11 863 683	11 963 683



revisjon & rådgivning

Til generalforsamlingen i TA2 Invest AS

Uavhengig revisors beretning for 2022

Konklusjon

Vi har revidert TA2 Invest AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 267.520. 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 resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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

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 avvirket.



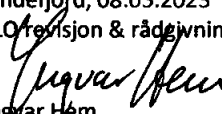


revisjon & rådgivning

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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet for TA2 Invest AS.

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

Sandefjord, 08.05.2023
HLO revisjon & rådgivning AS

Yngvar Hem
statsautorisert revisor

