



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 939 427 740
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AS TALIO
Forretningsadresse: Almvegen 5
2022 GJERDRUM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Eva Skøld
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.02.2024

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, 26.01.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 927 255 | 975 552 |
| Sum inntekter | | 927 255 | 975 552 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 12 652 | 10 825 |
| Lønnskostnad | 1 | 498 279 | 458 596 |
| Annen driftskostnad | 1 | 188 742 | 299 023 |
| Sum kostnader | | 699 672 | 768 444 |
| Driftsresultat | | 227 582 | 207 109 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 22 644 | 4 977 |
| Sum finansinntekter | | 22 644 | 4 977 |
| Annen rentekostnad | | 100 | 439 |
| Sum finanskostnader | | 100 | 439 |
| Netto finans | | 22 544 | 4 538 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 250 126 | 211 647 |
| Skattekostnad på resultat | 2 | 50 409 | 46 562 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 199 717 | 165 084 |
| Årsresultat | 3 | 199 717 | 165 085 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 199 717 | 165 084 |
| Totalresultat | | 199 717 | 165 084 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | | 100 000 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 199 717 | 65 085 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 199 717 | 165 085 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
|---------------------|-------------|-------------|-------------|



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 2 | | |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 46 392 | 258 552 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 75 007 | 1 088 |
| Sum fordringer | | 121 399 | 259 640 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 890 644 | 1 048 732 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 890 644 | 1 048 732 |
| Sum omløpsmidler | | 1 012 043 | 1 308 371 |
| SUM EIENDELER | | 1 012 043 | 1 308 371 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5 | 100 000 | 100 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 5 | | |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 687 579 | 862 622 |
| Sum opptjent egenkapital | | 687 579 | 862 622 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Sum egenkapital | 3 | 787 579 | 962 622 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 2 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 17 676 | |
| Betalbar skatt | 2 | 50 409 | 46 562 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 93 929 | 149 599 |
| Utbytte | | | 100 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 62 451 | 49 588 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 224 465 | 345 749 |
| Sum gjeld | | 224 465 | 345 749 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 012 043 | 1 308 371 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 307483

Enheten

Organisasjonsnummer: 939 427 740
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AS TALIO
Forretningsadresse: Almvegen 5
2022 GJERDRUM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Eva Skøld
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.02.2024

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 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, 17.02.2024



Organisasjonsnr: 939 427 740
AS TALIO

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|-------------|----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 927 255 | 975 552 |
| Sum inntekter | | 927 255 | 975 552 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 12 652 | 10 825 |
| Lønnskostnad | 1 | 498 279 | 458 596 |
| Annen driftskostnad | 1 | 188 742 | 299 023 |
| Sum kostnader | | 699 672 | 768 444 |
| Driftsresultat | | 227 582 | 207 109 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 22 644 | 4 977 |
| Sum finansinntekter | | 22 644 | 4 977 |
| Annen rentekostnad | | 100 | 439 |
| Sum finanskostnader | | 100 | 439 |
| Netto finans | | 22 544 | 4 538 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på resultat | 2 | 50 409 | 46 562 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 199 717 | 165 084 |
| Årsresultat | 3 | 199 717 | 165 085 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 199 717 | 165 084 |
| Totalresultat | | 199 717 | 165 084 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | | 100 000 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 199 717 | 65 085 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 199 717 | 165 085 |



| | | |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Kortsiktig gjeld | | |
| Leverandørgjeld | 17 676 | |
| Betalbar skatt | 50 409 | 46 562 |
| Skyldig offentlige avgifter | 93 929 | 149 599 |
| Utbytte | | 100 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | 62 451 | 49 588 |
| Sum kortsiktig gjeld | 224 465 | 345 749 |
| Sum gjeld | 224 465 | 345 749 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 1 012 043 | 1 308 371 |



Organisasjonsnr: 939 427 740
AS TALIO

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



INSIGNIS

Til generalforsamlingen i AS Talio

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert AS Talio sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 199 717. 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 rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med 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.

INSIGNIS AS

Adresse: Sandakerveien 138, 0484 Oslo
Org.nr. 917 835 810 MVA, Foretaksregisteret

www.insignis.no



INSIGNIS

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

Oslo, 5. februar 2024

Insignis AS

Stein Håkon Vatle
statsautorisert revisor



Årsregnskap 2023

AS Talio

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 939 427 740



Resultatregnskap

AS Talio

| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2023 | 2022 |
|---|-------------|----------------|----------------|
| Salgsinntekt | | 927 255 | 975 552 |
| Sum driftsinntekter | | 927 255 | 975 552 |
| Varekostnad | | 12 652 | 10 825 |
| Lønnskostnad | 1 | 498 279 | 458 596 |
| Annen driftskostnad | 1 | 188 742 | 299 023 |
| Sum driftskostnader | | 699 672 | 768 444 |
| Driftsresultat | | 227 582 | 207 109 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 22 644 | 4 977 |
| Annen rentekostnad | | 100 | 439 |
| Resultat av finansposter | | 22 544 | 4 538 |
| Resultat før skattekostnad | | 250 126 | 211 647 |
| Skattekostnad på resultat | 2 | 50 409 | 46 562 |
| Årsresultat | 3 | 199 717 | 165 085 |
| Overføringer | | | |
| Avsatt til utbytte | | 0 | 100 000 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 199 717 | 65 085 |
| Sum overføringer | | 199 717 | 165 085 |



Balanse

AS Talio

| Eiendeler | Note | 2023 | 2022 |
|------------------------------|------|------------------|------------------|
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 46 392 | 258 552 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 75 007 | 1 088 |
| Sum fordringer | | 121 399 | 259 640 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 890 644 | 1 048 732 |
| Sum omløpsmidler | | 1 012 043 | 1 308 371 |
| Sum eiendeler | | 1 012 043 | 1 308 371 |

AS Talio

Side 3



Balanse

AS Talio

| Egenkapital og gjeld | Note | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|----------|------------------|------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 687 579 | 862 622 |
| Sum opptjent egenkapital | | 687 579 | 862 622 |
| Sum egenkapital | 3 | 787 579 | 962 622 |
| Gjeld | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 17 676 | 0 |
| Betalbar skatt | 2 | 50 409 | 46 562 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 93 929 | 149 599 |
| Utbytte | | 0 | 100 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 62 451 | 49 588 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 224 465 | 345 749 |
| Sum gjeld | | 224 465 | 345 749 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 1 012 043 | 1 308 371 |

Gjerdrum, 05.02.2024
Styret i AS Talio

Eva Skøld
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

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

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

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.

Note 1 Lønnskostnader

Lønnskostnader

| | 2023 | 2022 |
|--------------------|----------------|----------------|
| Lønninger | 398 187 | 384 480 |
| Arbeidsgiveravgift | 60 264 | 57 335 |
| Pensjonskostnader | 27 204 | 16 563 |
| Andre ytelser | 12 623 | 217 |
| Sum | 498 279 | 458 595 |

Selskapet har i 2023 sysselsatt 1 årsverk.

Note 2 Skatt

| Årets skattekostnad | 2023 | 2022 |
|--|----------------|----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 50 409 | 46 323 |
| Endring i utsatt skattefordel | 0 | 0 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 50 409 | 46 323 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Resultat før skatt | 250 126 | 211 407 |
| Permanente forskjeller | 920 | 0 |
| Endring i midlertidige forskjeller | -21 912 | -1 088 |
| Skattepliktig inntekt | 229 134 | 210 319 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 50 409 | 46 323 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 50 409 | 46 323 |

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



| | 2023 | 2022 | Endring |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Fordringer | -60 000 | -81 912 | -21 912 |
| Sum | -60 000 | -81 912 | -21 912 |
| Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt | 60 000 | 81 912 | 21 912 |
| Utsatt skattefordel (22 %) | 0 | 0 | 0 |

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 3 Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|----------------------|----------------|-------------------|-----------------|
| Pr. 31.12.2022 | 100 000 | 862 861 | 962 861 |
| Årets resultat | | 199 717 | 199 717 |
| Tilleggsutbytte | | -375 000 | -375 000 |
| Pr 31.12.2023 | 100 000 | 687 578 | 787 578 |

Note 4 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 66 324.

Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i AS Talio pr. 31.12 består av:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|--------------|-----------|----------------|
| Ordinære aksjer | 4 000 | 25,0 | 100 000 |
| Sum | 4 000 | | 100 000 |

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Eva Skøld | 3 334 | 83,3 | 83,3 |
| Bjørnar Skøld Paulsen | 222 | 5,5 | 5,5 |
| Iselin Hagen | 222 | 5,5 | 5,5 |
| Vilde Elen Skøld Paulsen | 222 | 5,5 | 5,5 |
| Totalt antall aksjer | 4 000 | 100,0 | 100,0 |

Note 6 Fortsatt drift

I samsvar med regnskapsloven § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er tilstede og at denne forutsetningen er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av årsregnskapet. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet.



INSIGNIS AS
Sandakerveien 138
0484 OSLO

Uttalelse fra ledelsen

Dette brevet sendes i forbindelse med deres revisjon av regnskapet til AS Talio for året som ble avsluttet den 31. desember 2023. Formålet er å kunne konkludere på hvorvidt regnskapene i det alt vesentlige gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk.

Vi bekrefter etter beste evne og overbevisning at:

Regnskap og bokføring

Vi har oppfylt vårt ansvar for å påse at selskapets regnskap og formuesforvaltning er gjenstand for betryggende kontroll, herunder slik intern kontroll som vi finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et regnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil. Vi har videre oppfylt vårt ansvar for utarbeidelsen av regnskapet, og mener at regnskapet gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk.

Viktige forutsetninger som er brukt av oss ved utarbeidelsen av regnskapsestimater, herunder regnskapsestimater målt til virkelig verdi, er rimelige.

Vi har tatt tilstrekkelig hensyn til og opplyst om forhold til nærstående parter og transaksjoner med disse i overensstemmelse med kravene regnskapsloven og god regnskapsskikk.

Alle hendelser etter datoen for regnskapet og forhold som medfører korrigerende eller omtale, er korrigert eller omtalt.

Vi har oppfylt vår plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge, og har gitt revisor tilgang til all relevant informasjon i denne sammenhengen.

Skattemelding

Vi har oppfylt vårt ansvar for å kontrollere at opplysningene som er gitt i skattemeldingen med vedlegg, er korrekte og fullstendig.

Opplysninger som er gitt

Vi har gitt revisor:

- tilgang til alle opplysninger som vi har kjennskap til, som er relevante for utarbeidelsen av regnskapet, som regnskapsregistreringer, dokumentasjon og andre saker,
- tilleggsopplysninger som revisor har bedt om fra oss for revisjonsformål og
- ubegrenset tilgang til personer i selskapet som det etter revisors vurdering er nødvendig å innhente revisjonsbevis fra.

Alle transaksjoner er registrert i regnskapsposter og reflektert i regnskapet.

Vi har gitt revisor opplysninger om resultatene av vår vurdering av risikoen for at regnskapet kan inneholde vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter.



Vi har gitt revisor alle opplysninger om eventuelle misligheter eller mistanker om misligheter som vi er kjent med og som kan ha påvirket selskapet, og som involverer:

- ledelsen,
- ansatte som har en betydningsfull rolle i intern kontroll, eller
- andre hvor misligheten kunne hatt en vesentlig virkning på regnskapet.

Vi har gitt revisor alle opplysninger om eventuelle påstander om misligheter eller mistanke om misligheter som kan ha påvirket selskapets regnskap og som er kommunisert av ansatte, tidligere ansatte, analytikere, tilsynsmyndigheter eller andre.

Vi har gitt revisor opplysninger om alle kjente tilfeller av manglende overholdelse eller mistanke om manglende overholdelse av lover og forskrifter som kan ha betydning for utarbeidelsen av regnskapet.

Vi har gitt revisor opplysninger om identiteten til selskapets nærstående parter og alle forhold til nærstående parter og transaksjoner med disse som vi er kjent med.

Vi har på tilbørlig måte regnskapsført eller opplyst om alle forpliktelser, både aktuelle og latente, og har i notene til regnskapet gitt opplysninger om alle garantier avgitt til tredjeparter.

Selskapet har tilfredsstillende hjemmel til alle eiendeler, og det er ingen pantsettelse av eller heftelser på selskapets eiendeler, med unntak av dem som fremgår av notene til regnskapet.

GJERDRUM, 05.02.2024

Eva Skøld
styrets leder



INSIGNIS AS
Sandakerveien 138
0484 OSLO

Hendelser etter balansedagen

I forbindelse med godkjenning av AS Talio sitt årsregnskap bekreftes det at det ikke har oppstått hendelser som nevnt nedenfor som påvirker årsregnskapet som avlegges pr 31.12.2023:

- Det har ikke kommet opp tvister/ krav etter balansedagen som påvirker årsregnskapet.
- Det er ikke påtatt nye forpliktelser, lån og garantier.
- Det er ikke solgt vesentlige eiendeler.
- Det er ikke foretatt uvanlige regnskapskorrigeringer.
- Det har ikke inntruffet hendelser som gir grunnlag for å revurdere de regnskapsprinsippene som ligger til grunn for årsregnskapet.
- Det har ikke vært indikasjoner på misligheter etter balansedagen.
- Det har ikke vært vesentlige og/eller spesielle transaksjoner i perioden frem til nå.
- Det har ikke skjedd hendelser som i vesentlig grad påvirker verdsettelsen av selskapets balanseposter pr. 31.12.2023.

GJERDRUM, 05.02.2024

Eva Skøld
Daglig leder



Posteringsdokumentasjon

Posteringer

Klient AS Talio
Fødsels-/org.nr 939 427 740

| Dato | Tekst | Beløp | Debet | Kredit |
|----------------------------|--------------------------------|------------|---------------------------------------|--|
| Tilleggsposteringer | | | | |
| T1 | Avsetning tap på fordringer | | | |
| 31.12.2023 | Avsetning tap på fordringer | 23 000,00 | 1580 Avsetning tap på kundefordringer | 7839 Endring i avsetning for forventet tap |
| Disponeringer | | | | |
| D6 | Disponeringer | | | |
| 31.12.2023 | Betalbar skatt | 50 409,00 | 8300 Betalbar skatt | 2500 Betalbar skatt, ikke utlignet |
| 31.12.2023 | Overført til annen egenkapital | 199 717,49 | 8960 Avsatt til annen egenkapital | 2050 Annen egenkapital |

Vi bekrefter herved at ovennevnte posteringer er utført på bakgrunn av instruks fra oss.

Gjerdrum, 05.02.2024

.....
Eva Skøld

Maestro Ansoppgjør

AS Talio

Side 1