



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 440 944
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TALANTA AV 1997 AS
Forretningsadresse: c/o Kom&C AS - Business Village
Grundingen 6
0250 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: AS PROFINA
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.03.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 30.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad		112 587	122 286
Sum kostnader		112 587	122 286
Driftsresultat		-112 587	-122 286
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 334	4 190
Annen finansinntekt		11 878 180	5 479 068
Sum finansinntekter		11 885 514	5 483 258
Netto finans		11 885 514	5 483 258
Ordinært resultat før skattekostnad		11 772 927	5 360 972
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		11 772 927	5 360 972
Årsresultat	3	11 772 927	5 360 972
Årsresultat etter minoritetsinteresser		11 772 927	5 360 972
Totalresultat		11 772 927	5 360 972
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		11 664 000	9 900 000
Avsatt til annen egenkapital		108 927	-4 539 028
Sum overføringer og disponeringer		11 772 927	5 360 972



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	3 795 910	3 795 910
Sum finansielle anleggsmidler		3 795 910	3 795 910
Sum anleggsmidler		3 795 910	3 795 910
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	5	9 139 983	5 479 068
Sum fordringer		9 139 983	5 479 068
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	5		
Markedsbaserte aksjer	5		
Markedsbaserte obligasjoner	5		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	5		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		148 773	87 870
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		148 773	87 870
Sum omløpsmidler		9 288 756	5 566 938
SUM EIENDELER		13 084 666	9 362 848

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1	125 557	125 557
Beholdning av egne aksjer	1		
Overkurs		1 173 291	1 709 735
Sum innskutt egenkapital		1 298 848	1 835 292
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 772 927	2 127 556
Sum opptjent egenkapital		2 772 927	2 127 556
Sum egenkapital	3	4 071 775	3 962 848
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 891	
Betalbar skatt	4		
Utbytte		9 000 000	5 400 000
Sum kortsiktig gjeld		9 012 891	5 400 000
Sum gjeld		9 012 891	5 400 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 084 666	9 362 848



RSM Norge AS

Filipstad Brygge 1, 0252 Oslo
Pb 1312 Vika, 0112 Oslo
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 23 11 42 00
F +47 23 11 42 01

www.rsmnorge.no

Til generalforsamlingen i Talanta av 1997 AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Talanta av 1997 AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 11 772 927. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettvise bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvise bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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 med revisjonen 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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>

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD

AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av /is a member of Den norske Revisorforening.



Revisors beretning 2019 for Talanta av 1997 AS



Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Oslo, 16. mars 2020
RSM Norge AS

Ketil Bystrøm

Ketil Bystrøm
Statsautorisert revisor



Årsregnskap 2019

Talanta Av 1997 AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Revisjonsberetning

Org.nr.: 979 440 944



RESULTATREGNSKAP

TALANTA AV 1997 AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2019	2018
Annen driftskostnad		112 587	122 286
Sum driftskostnader		112 587	122 286
Driftsresultat		-112 587	-122 286
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		7 334	4 190
Annen finansinntekt		11 878 180	5 479 068
Resultat av finansposter		11 885 514	5 483 258
Ordinært resultat før skattekostnad		11 772 927	5 360 972
Ordinært resultat		11 772 927	5 360 972
Årsresultat	3	11 772 927	5 360 972
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		9 000 000	5 400 000
Tilleggsutbytte		2 664 000	4 500 000
Avsatt til annen egenkapital		108 927	-4 539 028
Sum overføringer		11 772 927	5 360 972



BALANSE

TALANTA AV 1997 AS

EIENDELER	Note	2019	2018
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i aksjer og andeler	5	3 795 910	3 795 910
Sum finansielle anleggsmidler		3 795 910	3 795 910
Sum anleggsmidler		3 795 910	3 795 910
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer	5	9 139 983	5 479 068
Sum fordringer		9 139 983	5 479 068
Bankinnskudd, kontanter o.l.		148 773	87 870
Sum omløpsmidler		9 288 756	5 566 938
Sum eiendeler		13 084 666	9 362 848



BALANSE

TALANTA AV 1997 AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	1	125 557	125 557
Overkurs		1 173 291	1 709 735
Sum innskutt egenkapital		1 298 848	1 835 292
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		2 772 927	2 127 556
Sum opptjent egenkapital		2 772 927	2 127 556
Sum egenkapital	3	4 071 775	3 962 848
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		12 891	0
Utbytte		9 000 000	5 400 000
Sum kortsiktig gjeld		9 012 891	5 400 000
Sum gjeld		9 012 891	5 400 000
Sum egenkapital og gjeld		13 084 666	9 362 848

Oslo, 16.03.2020
Styret i Talanta Av 1997 AS

Ole Borge
styreleder/daglig leder

SCHILLING CAROLINE
styremedlem



Regnskapsprinsipper

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

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. Utsatt skattefordel balanseføres ikke.

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 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I TALANTA AV 1997 AS PR. 31.12 BESTÅR AV FØLGENDE AKSJEKLASSER:

	Antall	Pålydende	Bokført
A-aksjer	1	1 255,57	1 256
B-aksjer	99	1 255,57	124 301
Sum	100		125 557

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	A-aksjer	B-aksjer	Sum	Eierandel
SCHILLING CAROLINE	0	99	99	99,0
SVARRE TRINELISE	1	0	1	1,0
Totalt antall aksjer	1	99	100	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	A-aksjer	B-aksjer	Sum
SCHILLING CAROLINE	styremedlem	0	99	99

Selskapets A aksjer har begrenset fortrinnsrett til utbytte.

Note 2 Lønnskostnader

Talanta Av 1997 AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2019, og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Det er kostnadsført kr. 39 688,- i honorar til revisor, hvorav kr. 8 438,- relaterer seg til annen bistand. Beløpene er inklusive mva.



Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2018	125 557	1 709 735	2 127 556	3 962 848
Pr 01.01.2019	125 557	1 709 735	2 127 556	3 962 848
Årets resultat			11 772 927	11 772 927
Utbytte			-9 000 000	-9 000 000
Tilleggsutbytte		-536 444	-2 127 556	-2 664 000
Pr 31.12.2019	125 557	1 173 291	2 772 927	4 071 775

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	11 772 927	5 360 972
Permanente forskjeller	-11 631 416	-5 342 091
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-141 511	-18 881
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2019	2018	Endring
Inntektsført avsatt utbytte	273 953	164 372	-109 581
Akkumulert fremførbart underskudd	-742 633	-884 144	-141 511
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	468 680	719 772	251 092
Grunnlag for utsatt skattefordel	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0



Note 5 Investeringer

	Eierandel	Antall aksjer	Balanseført verdi
Anleggsmidler			
AS Lille Frøens Tomteselskap	45,65%	3 433	3 795 910
Sum	0	3 433	3 795 910

Årsregnskapet til AS Lille Frøens Tomteselskap viser et årsresultat på kr. 26 702 892 for 2019. Egenkapitalen per 31.12.2019 var på kr. 12 627 462. Det er avsatt et utbytte på kr. 20 003 200, hvorav kr. 9 131 780 tilfaller Talanta av 1997 AS. Utbyttet er i sin helhet inntektsført i 2019.