



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 291 788
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TALKING PIECE AS
Forretningsadresse: Heia 20
0268 OSLO

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: Jørn-Olaf Jøntvedt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2024

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, 28.05.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|----------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 561 035 | 405 080 |
| Sum inntekter | | 561 035 | 405 080 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 5 579 | 4 110 |
| Lønnskostnad | 1 | -60 300 | 471 125 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 51 593 | 70 057 |
| Annen driftskostnad | | 576 248 | 600 874 |
| Sum kostnader | | 573 120 | 1 146 167 |
| Driftsresultat | | -12 085 | -741 087 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 | 0 |
| Annen finansinntekt | | 142 022 | 815 488 |
| Sum finansinntekter | | 142 023 | 815 488 |
| Annen rentekostnad | | 400 | 1 972 |
| Annen finanskostnad | | 130 | 0 |
| Sum finanskostnader | | 530 | 1 972 |
| Netto finans | | 141 493 | 813 517 |
| Resultat før skattekostnad | | 129 408 | 72 430 |
| Årsresultat | | 129 408 | 72 430 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ekstraordinært utbytte | | 400 000 | 0 |
| Annen egenkapital | | -270 592 | 72 430 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 129 408 | 72 430 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|------------|------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 2 | 140 533 | 192 126 |
| Sum varige driftsmidler | | 140 533 | 192 126 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 3 | 0 | 29 871 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 10 016 600 | 10 016 600 |
| Andre langsiktige fordringer | 4 | 13 485 | 13 485 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 10 030 085 | 10 059 956 |
| Sum anleggsmidler | | 10 170 618 | 10 252 082 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 10 000 | 10 000 |
| Sum varer | | 10 000 | 10 000 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 89 965 | 70 405 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 128 767 | 28 967 |
| Sum fordringer | | 218 731 | 99 372 |
| Investeringer | | | |
| Sum investeringer | | 0 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 659 822 | 1 093 959 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 659 822 | 1 093 959 |
| Sum omløpsmidler | | 888 553 | 1 203 330 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| SUM EIENDELER | | 11 059 172 | 11 455 413 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5 | 200 000 | 200 000 |
| Overkurs | | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 300 000 | 300 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 10 056 907 | 10 327 499 |
| Sum opptjent egenkapital | | 10 056 907 | 10 327 499 |
| Sum egenkapital | | 10 356 907 | 10 627 499 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 0 | 0 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 6 | 0 | 129 645 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 0 | 129 645 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 129 645 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 51 238 | 14 953 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 5 | 7 997 |
| Kortsiktig konserngjeld | 3 | 581 877 | 581 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 69 145 | 94 319 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 702 264 | 698 268 |
| Sum gjeld | | 702 264 | 827 913 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 11 059 172 | 11 455 413 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 452656

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 291 788
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TALKING PIECE AS
Forretningsadresse: Heia 20
0268 OSLO

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: Jørn-Olaf Jøntvedt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2024

Revisjon

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

Grunnlag for avgivelse

År 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, 29.05.2024

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: 987 291 788
TALKING PIECE AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|-------------|----------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 561 035 | 405 080 |
| Sum inntekter | | 561 035 | 405 080 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 5 579 | 4 110 |
| Lønnskostnad | 1 | -60 300 | 471 125 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 51 593 | 70 057 |
| Annen driftskostnad | | 576 248 | 600 874 |
| Sum kostnader | | 573 120 | 1 146 167 |
| Driftsresultat | | -12 085 | -741 087 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | 1 | | 0 |
| Annen finansinntekt | | 142 022 | 815 488 |
| Sum finansinntekter | | 142 023 | 815 488 |
| Annen rentekostnad | | 400 | 1 972 |
| Annen finanskostnad | | 130 | 0 |
| Sum finanskostnader | | 530 | 1 972 |
| Netto finans | | 141 493 | 813 517 |
| Resultat før skattekostnad | | 129 408 | 72 430 |
| Årsresultat | | 129 408 | 72 430 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ekstraordinært utbytte | | 400 000 | 0 |
| Annen egenkapital | | -270 592 | 72 430 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 129 408 | 72 430 |



Organisasjonsnr: 987 291 788
TALKING PIECE AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | | | |
| | 2 | 140 533 | 192 126 |
| Sum varige driftsmidler | | 140 533 | 192 126 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | | | |
| | 3 | 0 | 29 871 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 10 016 600 | 10 016 600 |
| Andre langsiktige fordringer | 4 | 13 485 | 13 485 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 10 030 085 | 10 059 956 |
| Sum anleggsmidler | | 10 170 618 | 10 252 082 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 10 000 | 10 000 |
| Sum varer | | 10 000 | 10 000 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 89 965 | 70 405 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 128 767 | 28 967 |
| Sum fordringer | | 218 731 | 99 372 |
| Investeringer | | | |
| Sum investeringer | | 0 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 659 822 | 1 093 959 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 659 822 | 1 093 959 |
| Sum omløpsmidler | | 888 553 | 1 203 330 |
| SUM EIENDELER | | 11 059 172 | 11 455 413 |



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|---|----------------|----------------|
| Aksjekapital | 5 | 200 000 | 200 000 |
| Overkurs | | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 300 000 | 300 000 |

Opptjent egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| Annen egenkapital | | 10 056 907 | 10 327 499 |
| Sum opptjent egenkapital | | 10 056 907 | 10 327 499 |

| | | | |
|------------------------|--|-------------------|-------------------|
| Sum egenkapital | | 10 356 907 | 10 627 499 |
|------------------------|--|-------------------|-------------------|

Gjeld

Langsiktig gjeld

| | | | |
|-----------------------------------|--|---|---|
| Sum avsetninger for forpliktelses | | 0 | 0 |
|-----------------------------------|--|---|---|

Annen langsiktig gjeld

| | | | |
|-----------------------------------|---|----------|----------------|
| Øvrig langsiktig gjeld | 6 | 0 | 129 645 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 0 | 129 645 |

| | | | |
|-----------------------------|--|----------|----------------|
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 129 645 |
|-----------------------------|--|----------|----------------|

Kortsiktig gjeld

| | | | |
|-----------------|--|--------|--------|
| Leverandørgjeld | | 51 238 | 14 953 |
|-----------------|--|--------|--------|

Skyldige offentlige

| | | | |
|----------|--|---|-------|
| avgifter | | 5 | 7 997 |
|----------|--|---|-------|

Kortsiktig konserngjeld

| | | | |
|------------------------|---|---------|---------|
| Annen kortsiktig gjeld | 3 | 581 877 | 581 000 |
|------------------------|---|---------|---------|

| | | | |
|-----------------------------|--|----------------|----------------|
| Sum kortsiktig gjeld | | 702 264 | 698 268 |
|-----------------------------|--|----------------|----------------|

| | | | |
|------------------|--|----------------|----------------|
| Sum gjeld | | 702 264 | 827 913 |
|------------------|--|----------------|----------------|

| | | | |
|---------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 11 059 172 | 11 455 413 |
|---------------------------------|--|-------------------|-------------------|



Organisasjonsnr: 987 291 788
TALKING PIECE 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. 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. Varebeholdninger 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler. Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskosntad. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|-------------|--------------|------------------|
|-------------|--------------|------------------|



| | | |
|---------------------------|--------------|------------------|
| | -56700.00 | 411600.00 |
| <u>Folketrygdavgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | -7992.00 | 58034.00 |
| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 4392.00 | 1492.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | -60300.00 | 471125.00 |

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> |
| | 1245965.00 | 0.00 |
| <u>Anskaffelseskost 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 1245965.00 | 0.00 |
| <u>Samlede av-/nedskrivn.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 1105432.00 | 0.00 |
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 140533.00 | 0.00 |
| <u>Årets av-/nedskrivn.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 51593.00 | 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.

Investeringsregnskap som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn



Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

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

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

Kortsiktig gjeld

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

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

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

Note

4

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
13485.00

Mer om fordringer

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

| <u>Eiendel</u> | <u>Virk. verdi</u> | <u>Verdiendring</u> |
|----------------------------------|--------------------|---------------------|
| Pareto Total B Hedgefond Total B | 21010454.00 | 0.00 |

| | | |
|------------|--------------------|---------------------|
| <u>Sum</u> | <u>Virk. Verdi</u> | <u>Verdiendring</u> |
| | 21010454.00 | 0.00 |

Mer om finansielle instrumenter

Finansielle instrumenter er i regnskapet presentert som anleggsaksjer. Anleggsaksjene består av aksjer innen for og utenfor Europa. De europeiske aksjene er innenfor fritaksmetoden. Samlet ikke bokført urealisert gevinst på aksjene er per 31.12.2023 kr 11 010 454

Beskrivelse av finansielle derivater



Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note
6

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balansført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

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

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak



TALKING PIECE AS
987 291 788

Resultatregnskap

| | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-----------------|-------------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 561 035 | 405 080 |
| Sum driftsinntekter | | 561 035 | 405 080 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | -5 579 | -4 110 |
| Lønnskostnad | 1 | 60 300 | -471 125 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | -51 593 | -70 057 |
| Annen driftskostnad | | -576 248 | -600 874 |
| Sum driftskostnader | | -573 120 | -1 146 167 |
| Driftsresultat | | -12 085 | -741 087 |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 | 0 |
| Annen finansinntekt | | 142 022 | 815 488 |
| Sum finansinntekter | | 142 023 | 815 488 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | -400 | -1 972 |
| Annen finanskostnad | | -130 | 0 |
| Sum finanskostnader | | -530 | -1 972 |
| Netto finans | | 141 493 | 813 517 |
| Resultat før skattekostnad | | 129 408 | 72 430 |
| Årsresultat | | 129 408 | 72 430 |
| Overføringer | | | |
| Ekstraordinært utbytte | | 400 000 | 0 |
| Annen egenkapital | | -270 592 | 72 430 |
| Sum overføringer | | 129 408 | 72 430 |



TALKING PIECE AS
987 291 788

Balanse

| | Note | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 2 | 140 533 | 192 126 |
| Sum varige driftsmidler | | 140 533 | 192 126 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 3 | 0 | 29 871 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 10 016 600 | 10 016 600 |
| Andre langsiktige fordringer | 4 | 13 485 | 13 485 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 10 030 085 | 10 059 956 |
| Sum anleggsmidler | | 10 170 618 | 10 252 082 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 10 000 | 10 000 |
| Sum varer | | 10 000 | 10 000 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 89 965 | 70 405 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 128 767 | 28 967 |
| Sum fordringer | | 218 731 | 99 372 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 659 822 | 1 093 959 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 659 822 | 1 093 959 |
| Sum omløpsmidler | | 888 553 | 1 203 330 |
| SUM EIENDELER | | 11 059 172 | 11 455 413 |



TALKING PIECE AS
987 291 788

Balanse

| | Note | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|-----------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5 | 200 000 | 200 000 |
| Overkurs | | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 300 000 | 300 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 10 056 907 | 10 327 499 |
| Sum opptjent egenkapital | | 10 056 907 | 10 327 499 |
| Sum egenkapital | | 10 356 907 | 10 627 499 |
| Gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 6 | 0 | 129 645 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 0 | 129 645 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 51 238 | 14 953 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 5 | 7 997 |
| Kortsiktig konserngjeld | 3 | 581 877 | 581 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 69 145 | 94 319 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 702 264 | 698 268 |
| Sum gjeld | | 702 264 | 827 913 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 11 059 172 | 11 455 413 |

Oslo, 27.05.2024

Jørn-Olaf Jøntvedt
styrets leder



TALKING PIECE AS
987 291 788

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.

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.

Varebeholdninger

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler. Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskosnad.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Lønnskostnader

| Spesifikasjon av lønnskostnader | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Lønn | -56 700 | 411 600 |
| Arbeidsgiveravgift | -7 992 | 58 034 |
| Pensjonskostnader | 0 | 0 |
| Andre relaterte ytelser | 4 392 | 1 492 |
| Sum | -60 300 | 471 125 |



TALKING PIECE AS
987 291 788

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

| | Varige driftsmidler |
|--|---------------------|
| Anskaffelseskost 01.01. | 1 245 965 |
| Tilgang i året | 0 |
| Avgang i året | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12. | 1 245 965 |
| Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger | -1 105 432 |
| Balansført verdi per 31.12. | 140 533 |
| Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret | 51 593 |

Note 3 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Note 4 - Fordringer

| | |
|---|--------|
| Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt | 13 485 |
|---|--------|

Note 5 - Aksjekapital

| Aksjeklasse | Antall aksjer | Aksjenes pålydende | Bokført verdi |
|-------------|---------------|--------------------|---------------|
| Ordinære | 1 000 | 200 | 200 000 |

| Aksjonærer | Antall aksjer | Eierandel % | Aksjeklasse |
|------------------|---------------|-------------|-------------|
| O. Jøntvedt Jørn | 1 000 | 100,00 | Ordinære |

Note 6 - Gjeld og garantiforpliktelser

Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

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

Spesifisering av skatt

| Skattepliktig inntekt | 2023 | 2022 |
|--|----------------|----------|
| Resultat før skatt | 129 408 | 0 |
| Permanente forskjeller | -130 449 | 0 |
| +/- Endring i midlertidige forskjeller | -36 892 | 0 |
| Skattepliktig inntekt | -37 933 | 0 |

Virkelig verdi av finansielle instrumenter

| Eiendel | Virkelig verdi | Periodens resultatførte verdiendringer |
|----------------------------------|----------------|--|
| Pareto Total B Hedgefond Total B | 21 010 454 | 0 |



TALKING PIECE AS
987 291 788

Mer om finansielle instrumenter

Finansielle instrumenter er i regnskapet presentert som anleggsaksjer. Anleggsaksjene består av aksjer innen for og utenfor Europa. De europeiske aksjene er innenfor fritaksmetoden.
Samlet ikke bokført urealisert gevinst på aksjene er per 31.12.2023 kr 11 010 454

Egne aksjer og medlemskontoer i samvirkeforetak