



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 595 421
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TALLAKSEN HOLDING AS
Forretningsadresse: Ravnåsveien 8D
4848 ARENDAL

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: Alf Tallaksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2020

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, 29.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	11 004	12 458
Sum kostnader		11 004	12 458
Driftsresultat		-11 004	-12 458
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5	6
Sum finansinntekter		5	6
Annen rentekostnad		2 213	
Sum finanskostnader		2 213	
Netto finans		-2 208	6
Ordinært resultat før skattekostnad		-13 212	-12 451
Skattekostnad	2		-2 863
Ordinært resultat etter skattekostnad		-13 212	-9 588
Årsresultat		-13 212	-9 588
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-13 212	-9 588
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-13 212	-9 588
Sum overføringer og disponeringer		-13 212	-9 588



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	3	2 581 015	2 581 015
Sum finansielle anleggsmidler		2 581 015	2 581 015
Sum anleggsmidler		2 581 015	2 581 015
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer		1 798 598	2 188 504
Sum fordringer		1 798 598	2 188 504
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		11 554	11 549
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		11 554	11 549
Sum omløpsmidler		1 810 152	2 200 053
SUM EIENDELER		4 391 167	4 781 068
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4,5	162 000	162 000
Overkurs	5	10 430	10 430
Sum innskutt egenkapital		172 430	172 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	4 027 735	4 040 947



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum opptjent egenkapital		4 027 735	4 040 947
Sum egenkapital		4 200 165	4 213 377
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2		563 691
Annen kortsiktig gjeld		191 002	4 000
Sum kortsiktig gjeld		191 002	567 691
Sum gjeld		191 002	567 691
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 391 167	4 781 068



**Årsregnskap 2019
for
Tallaksen Holding AS**

Organisasjonsnr. 920595421



Tallaksen Holding AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	11 004	12 458
Sum driftskostnader		11 004	12 458
DRIFTSRESULTAT		(11 004)	(12 458)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		5	6
Sum finansinntekter		5	6
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		2 213	0
Sum finanskostnader		2 213	0
NETTO FINANSPOSTER		(2 208)	6
RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		(13 212)	(12 451)
Skattekostnad	2	0	(2 863)
ARSRESULTAT		(13 212)	(9 588)
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(13 212)	(9 588)
Sum overføringer og disponeringer		(13 212)	(9 588)



Tallaksen Holding AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	3	2 581 015	2 581 015
Sum finansielle anleggsmidler		2 581 015	2 581 015
SUM ANLEGGSMIDLER		2 581 015	2 581 015
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Fordringer på tilknyttet selskap		1 798 598	2 188 504
Sum fordringer		1 798 598	2 188 504
Bankinnskudd		11 554	11 549
SUM OMLØPSMIDLER		1 810 152	2 200 053
SUM EIENDELER		4 391 167	4 781 068
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4,5	162 000	162 000
Overkurs	5	10 430	10 430
Sum innskutt egenkapital		172 430	172 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	4 027 735	4 040 947
Sum opptjent egenkapital		4 027 735	4 040 947
SUM EGENKAPITAL		4 200 165	4 213 377
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Betalbar skatt	2	0	563 691
Annen kortsiktig gjeld		191 002	4 000
SUM KORTSIKTIG GJELD		191 002	567 691
SUM GJELD		191 002	567 691
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 391 167	4 781 068

Arendal, 31. august 2020
Styret i Tallaksen Holding AS

Alf Tallaksen
styrets leder



Tallaksen Holding AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt.

Konsernfisjon og påfølgende fusjon

Alf Birger Tallaksen AS utfisjonerte i 2018 den delen av virksomheten som består i salg og transport av drivstoff. Samtidig ble eierskapet til denne delen overført til et eget holdingselskap Tallaksen Holding AS. Overtakende selskap er Tallaksen Olje AS og overdragende selskap er Alf Birger Tallaksen AS. Vederlagsutsteder er Tallaksen Holding AS.

Fisjonen er gjennomført med skattemessig og regnskapsmessig kontinuitet med virkning fra 1.1.2018.

Tallaksen Olje AS har deretter fusjonert med Bendiks Olje AS, Romseland og Kvam Oljeservice AS og Isachsen Energi AS, med Bendiks Olje AS som overdragende selskap. Det fusjonerte selskapet har samtidig endret navn til Norsk Olje AS.

Fusjonen er gjennomført med skattemessig og regnskapsmessig kontinuitet med virkning fra 1.1.2018.

Disse endringene i 2018 har ført til at Tallaksen Holding AS har en eierandel på 25 % av Norsk Olje AS.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Aksjer i tilknyttet selskap

Aksjer i tilknyttet selskap vurderes etter kostmetoden.

Inntektsføring

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader tas med i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Utsatt skattefordel er ikke balanseført.

Note 1 - Ansatte, godtgjørelser mv.

Det er ingen ansatte i selskapet. Det er ikke utbetalt styrehonorar. Honorar til revisor er kostnadsført med kr 3 000 for revisjon og kr 5 000 for annen bistand.



Tallaksen Holding AS

Noter 2019

Note 2 - Skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-13 212
+ Permanente og andre forskjeller	2 213
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Årets skattepliktige inntekt	-10 999

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 3 - Investeringer i tilknyttet selskap

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.

Investering i tilknyttet selskap er bokført i regnskapet etter kostmetoden.

Selskapet har aksjer i følgende selskaper:

Tilknyttet selskap, kontorsted:	Eier- andel	Stemme- andel	Arsresultat siste år	Balanseført EK siste år
Norsk Olje AS, Lillesand	25%	25%	652 633	11 080 296

Note 4 - Aksjekapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 620 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 162 000.

Selskapet har 2 aksjonærer:

Navn	Antall aksjer	Eierandel	Verv
Alf Tallaksen	70	70 %	styrets leder
Anne Grethe Tallaksen	30	30 %	



Tallaksen Holding AS

Noter 2019

Note 5 - Annen egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	162 000	10 430	4 040 947	4 213 377
+/- årets resultat			-13 212	- 13 212
Pr 31.12.	162 000	10 430	4 027 735	4 200 165



Revisjonsfirma Omsland AS

Skippergt 2, 4611 Kristiansand

Org.nr: 916 171 978 MVA
www.eaudit.no

Sigmund Omsland
Telefon: 90 66 05 60
E-post: sigmund@eaudit.no

Til generalforsamlingen i
Tallaksen Holding AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING 2019

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Tallaksen Holding AS som viser et underskudd på kr 13 212. Årsregnskapet består av balanse pr 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet pr 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 rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling pr 31. desember 2019, og av resultatet for regnskapsåret avsluttet pr 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 (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 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 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 nærmere beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

Medlem av Den norske Revisorforening



Revisjonsfirma Omsland AS

Skippergt 2, 4611 Kristiansand

Revisors beretning 2019 Tallaksen Holding AS

Uttalelse om øvrige 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.

Kristiansand, 31.august 2020

Revisjonsfirma Omsland AS

Sigmund Omsland
Registrert revisor

Medlem av Den norske Revisorforening