



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 440 944
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TALANTA AV 1997 AS
Forretningsadresse: c/o Advokatfirmaet Borge
Roald Amundsens gate 6
0161 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Erling C Jaeger
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.05.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 01.06.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	3	122 286	183 281
Sum kostnader		122 286	183 281
Driftsresultat		-122 286	-183 281
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt	6	5 483 258	6 849 865
Sum finansinntekter		5 483 258	6 849 865
Netto finans		5 483 258	6 849 865
Ordinært resultat før skattekostnad		5 360 972	6 666 584
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 360 972	6 666 584
Årsresultat		5 360 972	6 666 584
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	5	5 400 000	
Konsernbidrag	5	4 500 000	2 449 953
Overføringer annen egenkapital	5	-4 539 028	4 216 631
Sum overføringer og disponeringer		5 360 972	6 666 584



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i annet foretak i samme konsern	6	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 fordringer	6	5 479 068	4 565 890
Sum fordringer		5 479 068	4 565 890
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	4	87 869	142 794
Sum omløpsmidler		5 566 937	4 708 684
SUM EIENDELER		9 362 847	8 504 594
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 5	125 557	125 557
Beholdning av egne aksjer	5	1 709 735	1 709 735
Sum innskutt egenkapital		1 835 292	1 835 292
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	2 127 555	6 666 583
Sum opptjent egenkapital		2 127 555	6 666 583



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital		3 962 847	8 501 875
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			2 719
Annen kortsiktig gjeld		5 400 000	
Sum kortsiktig gjeld		5 400 000	2 719
Sum gjeld		5 400 000	2 719
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 362 847	8 504 594



Talanta Av 1997 AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Andre anleggsaksjer og andeler

Anleggsaksjer balanseføres til anskaffelseskost. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående..

Skatter

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

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

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	A-aksjer	B-aksjer	Eierandel
Trinelise Svarre	1	0	1 %
Caroline Schilling, Styremedlem	0	99	99 %
Sum	1	99	100 %

Selskapets A aksjer har en begrenset fortrinnsrett til utbytte.

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor



Talanta Av 1997 AS

Noter til regnskapet for 2018

Det har ikke vært ansatte i selskapet i 2018.
Styret har ikke mottatt godtgjørelse for sitt arbeid i 2018.

Ytelser til ledende personer

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

<i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i>	2018	2017
Revisjon	26 250	30 000
Andre tjenester	26 359	42 556
Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.		

Note 4 - Bankinnskudd

Det er ingen bundne bankinnskudd.

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2018	125 557	1 709 735	6 666 583	8 501 875
Årsresultat	0	0	5 360 972	5 360 972
Avsatt utbytte	0	0	-5 400 000	-5 400 000
Tilleggsutbytte i løpet av året	0	0	-4 500 000	-4 500 000
Egenkapital 31.12.2018	125 557	1 709 735	2 127 555	3 962 847

Note 6 - Investeringer

Selskap	Eierandel	Bokført verdi
AS Lille Frøens Tomteselskap	45,65%	3 795 910

Eierandelen tilsvarer 3.433 aksjer.

Årsregnskapet til AS Lille Frøens Tomteselskap viser et overskudd på kr. 4.228.140,- i 2018.

Egenkapitalen per 31.12.2018 i AS Lille Frøen Tomteselskap utgjør kr. 13.845.346 .

Det er avsatt et utbytte på kr. 12.001.920,- per 31.12.2018, hvorav selskapets andel er kr. 5.479.068,-. Utbyttet er i sin helhet inntektsført i 2018.

Note 7 - Skatt

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	5 360 972	6 666 584



Talanta Av 1997 AS

Noter til regnskapet for 2018

3% av skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	136 977	119 983
Tilbakeføring av inntektsført utbytte	-5 479 068	-6 848 835
Alminnelig inntekt	18 881	-62 268
Anvendt fremførbart underskudd	-18 881	0
Årets skattegrunnlag	0	-62 268

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2018	2017
Inntektsført avsatt utbytte fra datterselskap og tilknyttet selskap	164 372	136 977
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-884 144	-903 025
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-719 772	-766 048
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-719 772	-766 048
Sum	0	0



Til generalforsamlingen i Talanta av 1997 AS

RSM Norge AS

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

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

www.rsmnorge.no

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Talanta av 1997 AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 5 360 972. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, 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 rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, 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 rettviseende 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 legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

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

Medlem av Den Norske Revisorforening

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.



Revisors beretning 2018 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, 20. mai 2019
RSM Norge AS

Espen Hasner
Statsautorisert revisor