



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 299 960
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TALGØ HOLDING AS
Forretningsadresse: Koppholen 9
4313 SANDNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Mørselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Ja

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Tor Ole Talgø
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 13.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad	2	191 557	58 810
Sum kostnader		191 557	58 810
Driftsresultat		-191 557	-58 810
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		800 018	912 286
Sum finansinntekter		800 018	912 286
Annen finanskostnad		671 161	296 700
Sum finanskostnader		671 161	296 700
Netto finans		128 857	615 586
Ordinært resultat før skattekostnad		-62 700	556 776
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-62 700	556 776
Årsresultat		-62 700	556 776
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-62 700	556 776
Totalresultat		-62 700	556 776



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	48 786 378	49 430 909
Lån til foretak i samme konsern	1, 5		
Investeringer i tilknyttet selskap	4	3 000 000	3 000 000
Investeringer i aksjer og andeler	4	1 500 000	1 500 000
Andre langsiktige fordringer	5		
Sum finansielle anleggsmidler		53 286 378	53 930 909
Sum anleggsmidler		53 286 378	53 930 909
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	1	47 139	
Konsernfordringer	1		
Sum fordringer		47 139	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		814 222	32 826
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		814 222	32 826
Sum omløpsmidler		861 362	32 826
SUM EIENDELER		54 147 739	53 963 735

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital	6	4 172 400	4 172 400
Overkurs		1 945 301	2 303 275
Sum innskutt egenkapital		6 117 701	6 475 675
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			1 128 096
Sum opptjent egenkapital			1 128 096
Sum egenkapital	7	6 117 701	7 603 771
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5, 8		
Langsiktig konserngjeld		44 325 163	44 825 163
Sum annen langsiktig gjeld		44 325 163	44 825 163
Sum langsiktig gjeld		44 325 163	44 825 163
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8		
Leverandørgjeld		170 075	
Betalbar skatt	3		
Annen kortsiktig gjeld		3 534 800	1 534 800
Sum kortsiktig gjeld		3 704 875	1 534 800
Sum gjeld		48 030 038	46 359 963
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		54 147 739	53 963 735



Konsernets resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		119 166 844	140 187 904
Annen driftsinntekt		2 843 980	2 217 648
Sum inntekter		122 010 823	142 405 552
Kostnader			
Varekostnad		38 248 621	43 932 145
Lønnskostnader m m	2	54 545 252	49 064 240
Avskrivning på driftsmidler	4, 11, 12	16 399 950	13 559 298
Annen driftskostnad	2	16 358 566	18 934 761
Sum kostnader		125 552 390	125 490 444
Driftsresultat		-3 541 566	16 915 108
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i tilknyttede selskaper		555 432	1 192 549
Annen finansinntekt		105 044	223 322
Sum finansinntekter		660 476	1 415 871
Annen finanskostnad		8 103 894	8 729 487
Sum finanskostnader		8 103 894	8 729 487
Netto finans		-7 443 418	-7 313 617
Ordinært resultat før skattekostnad		-10 984 984	9 601 492
Skattekostnad på ordinært resultat	3	11 630	-150 462
Ordinært resultat etter skattekostnad		-10 996 614	9 751 954
Årsresultat		-21 549 654	19 842 586
Minoritetsinteresser		-443 575	-338 679
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-10 553 039	10 090 633
Totalresultat		-10 553 039	10 090 633



Konsernets resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til fonds			10 090 633
Overført fra fonds		-12 553 039	
Konsernbidrag		2 000 000	
Sum overføringer og disponeringer		-10 553 039	10 090 633



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling		11 477 558	8 049 065
Konsesjoner, patenter o.l.	11, 12		
Utsatt skattefordel	3		
Goodwill	4, 11, 12		
Sum immaterielle eiendeler		11 477 558	8 049 065
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	56 201 700	57 658 000
Maskiner og anlegg	4	56 804 342	69 235 270
Driftsløsøre, inventar o.l	4	1 006 262	1 151 394
Sum varige driftsmidler	11, 12	114 012 304	128 044 664
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	1, 10		
Investeringer i tilknyttet selskap	10	1 148 518	1 393 086
Investeringer i aksjer og andeler	1	700 200	700 200
Obligasjoner		1 554 285	1 996 095
Sum finansielle anleggsmidler		3 403 003	4 089 381
Sum anleggsmidler		128 892 865	140 183 110
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		16 234 450	15 427 412
Fordringer			
Kundefordringer		17 672 106	35 082 630
Andre fordringer		4 280 001	5 797 382
Sum fordringer		21 952 108	40 880 012
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	4 786 297	4 117 466



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 786 297	4 117 466
Sum omløpsmidler		42 972 855	60 424 889
SUM EIENDELER		171 865 720	200 608 000
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
3 135 aksjer á kr 1 200,-	7	4 172 400	4 172 400
Sum innskutt egenkapital		4 172 400	4 172 400
Opptjent egenkapital			
Fonds		-14 158 716	-1 223 060
Sum opptjent egenkapital		-14 158 716	-1 223 060
Minoritetsinteresser		2 297 913	3 732 241
Sum egenkapital	8	-7 688 403	6 681 581
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Andre avsetninger for forpliktelser		100 000	100 000
Sum avsetninger for forpliktelser		100 000	100 000
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5, 9	77 478 951	75 000 000
Langsiktig gjeld i konsern			
Øvrig langsiktig gjeld	5, 9	39 579 189	47 221 836
Sum annen langsiktig gjeld		117 058 140	122 221 836
Sum langsiktig gjeld		117 158 140	122 321 836
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	35 731 802	40 402 643
Leverandørgjeld		10 966 970	8 158 878



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Betalbar skatt	3	11 630	
Skyldig offentlige avgifter		5 054 156	11 480 865
Annen kortsiktig gjeld		10 631 426	11 562 197
Sum kortsiktig gjeld		62 395 983	71 604 583
Sum gjeld		179 554 123	193 926 419
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		171 865 720	200 608 000



ÅRSBERETNING 2021 TALGØ HOLDING AS

Virksomhetens art og tilholdssted

Talgø Holding AS er morselskapet i konsernet Talgø Holding AS. Konsernet består også av datterselskapene GMV AS, Talgø Eiendom AS, Snap Drill AS og One Machining AS. Konsernet utfører fabrikasjon og servicearbeid rettet mot olje- og gassindustrien og bearbeiding av metaller samt utvikling og salg av verktøy til rørleggerbransjen.

Konsernet har tradisjonelt vært rettet mot det lokale markedet i Rogaland, samt utleie av bygg, men via datterselskap har en nå hele verden som marked.

One Machining AS er lokalisert i Klepp kommune, mens resten av konsernet er lokalisert på Forus i Sandnes kommune.

Fortsatt drift

Morselskapet/holdingselskapet har aksjekapitalen intakt, men i konsernet har en tapt aksjekapitalen som følge av underskuddet i 2021.

Konsernet har et negativt resultat i 2021.

Konsernet gikk inn i 2021 med betydelig lavere ordreinngang enn tidligere og året har vært preget av mindre ordretilgang enn forventet, noe som mye kan skyldes Covid-19 og endringer i olje/gass-markedet.

Konsernet har de siste par årene jobbet med å utvikle nye produkter for å komme inn i nye markeder.

Det vil fortsatt jobbes aktivt med å søke nye kunder/markeder, redusere lønns og andre driftskostnader.

Like etter årets utgang i 2021 har konsernet vesentlige mindre faste kostnader framover som sammen med tilpasset kostnader til aktivitetsnivå gjøre at konsernet har betydelig bedre likviditet i 2022.

Konsernet har budsjettert med overskudd for 2022 og en forventer at det slår til.

Konsernet hadde negativ kontantstrøm i 2021. Konsernet har som følge av utkjøp i 2021 fått vesentlige mindre faste kostnader framover som sammen med tilpasset kostnader til aktivitetsnivå gjøre at konsernet klarer likviditetsutfordringene i 2022.

I samsvar med regnskapsloven § 3-3a bekreftes det at forutsetningene om fortsatt drift er tilstede.

Fremtidig utvikling

Koronapandemien og endringer i olje/gass-markedet førte til en betydelig nedgang i ordreinngang våren/sommeren/høsten 2020. Konsernet etablert seg i nytt markedsområde høsten 2020 samt har utviklet flere nye verktøy som vil gi konsernet flere ben å stå på i nærmeste framtid.

Konsernet har etablert en strategi fram mot år 2023 som skal sikre grunnlag for fortsatt vekst og resultatutvikling.

Redegjørelse for årsregnskapet

Årsresultatet i selskapet ga et underskudd på kr 0,06 mill i 2021, mot et overskudd på kr 0,6 mill i 2020.

Omsetningen i konsernet ble redusert fra kr 142,4 mill i 2020 til kr 122,0 mill i 2021.

Årsresultatet i konsernet ga et underskudd på kr 10,9 mill, mot overskudd på kr 9,7 mill i 2020.

Samlet kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter i konsernet var på kr 20,2 mill.

Driftsresultatet for konsernet var på kr -3,5 mill.



De samlede investeringene i konsernet i 2021 var kr 6 mill.

Totalkapitalen i Talgø Holding var ved utgangen av året kr 54,1 mill, sammenlignet med kr 53,9 mill året før. Egenkapitalandelen i Talgø Holding pr. 31.12.2021 var 11,2%, sammenlignet med 14% pr. 31.12.2020.

Totalkapitalen i konsernet var ved utgangen av året kr 171,8 mill, sammenlignet med kr 200,6 mill året før. Egenkapitalandelen i konsernet pr. 31.12.2021 var -4,4%, sammenlignet med 3,3% pr. 31.12.2021.

Finansiell risiko

Overordnet om målsetting og strategi

Konsernet er eksponert for finansiell risiko på svært få områder. Konsernets nåværende strategi innbefatter ikke bruk av finansielle instrumenter, men dette er gjenstand for løpende vurdering av administrasjonen og styret.

Markedsrisiko

Konsernet er eksponert mot endringer i rentenivået, da konsernets gjeld i hovedsak har flytende rente. Men konsernet har inngått rentebytteavtale/fastrente på deler av lånet for å redusere risikoen mot endringer i rentenivået. Videre kan endringer i rentenivået påvirke investeringsmulighetene i fremtidige perioder.

Kredittrisiko

Risiko for tap på fordringer er vurdert som lav. Konsernet har hittil ikke hatt vesentlige tap på fordringer.

Det er ikke inngått avtaler om motregning eller andre finansielle instrumenter som minimerer kredittrisikoen i konsernet Talgø Holding AS.

Likviditetsrisiko

Konsernet vurderer likviditeten i konsernet som håndterbar, men vi har økende fokus på forfalte fordringer. Forfallstidspunkter for kundefordringer opprettholdes.

Arbeidsmiljø og personale

Sykefraværet i konsernet var på totalt ca 4,2% (3,6% i 2020), av total arbeidstid i konsernet.

Det har ikke forekommet eller blitt rapportert alvorlige arbeidsuhell eller ulykker i løpet av året, som har resultert i store materielle skader eller personskader.

Arbeidsmiljøet betraktes som godt, og det iverksettes løpende tiltak for forbedringer.

Forsikring

Selskapet har opprettet en forsikring for styret og daglig leder for deres eventuelle ansvar overfor selskapet og tredjeparter.

Likestilling

I konsernet er det ved utgangen av året ansatt 76 menn og 4 kvinner. Styret består av en mann og en kvinne.

Konsernet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn.

Konsernet har i sin policy innarbeidet forholdet rundt likestilling som tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn i saker som for eksempel lønn, avansement og rekruttering.

**Tiltak for å hindre diskriminering mv.**

Diskrimineringslovens formål er å fremme likestilling, sikre like muligheter og rettigheter og å hindre diskriminering på grunn av etnisitet, nasjonal opprinnelse, avstamning, hudfarge, språk, religion og livssyn. Konsernet arbeider aktivt, målrettet og planmessig for å fremme lovens formål innenfor vår virksomhet. Aktivitetene omfatter blant annet rekruttering, lønns- og arbeidsvilkår, forfremmelse, utviklingsmuligheter og beskyttelse mot trakassering

Miljørapportering

Utslipp fra produksjonsanleggene, inkludert stoffer som kan innebære miljøskader er innenfor de krav myndighetene stiller. Konsernets virksomhet er ikke regulert av konsesjoner eller pålegg.

Årsresultat og disponeringer

Styret foreslår følgende disponering av årsresultatet i Talgø Holding AS.

Årets underskudd på kr 62 700 overføres fra annen egenkapital.

Selskapet har ikke fri egenkapital pr 31.12.2021.

Sandnes, 30. juni 2022

Marit Mikkelsen Talgø
Daglig leder, styremedlem

Tor Ole Talgø
Styrets leder



Resultatregnskap

Konsernet Talgø Holding AS

<i>Morselskap</i>				<i>Konsern</i>	
2020	2021	<i>Driftsinntekter og driftskostnader</i>	<i>Note</i>	2021	2020
0	0	Salgsinntekt		119 166 844	140 187 904
0	0	Annen driftsinntekt		2 843 980	2 217 648
<u>0</u>	<u>0</u>	Sum driftsinntekter		122 010 823	142 405 552
0	0	Varekostnad		38 248 621	43 932 145
0	0	Lønnskostnader mv	2	54 545 252	49 064 240
0	0	Avskrivning på driftsmidler	4	16 399 950	13 559 298
58 810	191 557	Annen driftskostnad	2	16 358 566	18 934 761
<u>58 810</u>	<u>191 557</u>	Sum driftskostnader		125 552 390	125 490 444
<u>-58 810</u>	<u>-191 557</u>	Driftsresultat		-3 541 566	16 915 108
		<i>Finansinntekter og finanskostnader</i>			
0	0	Inntekt på investering i tilknyttet selskap		555 432	1 192 549
912 286	800 018	Annen finansinntekt		105 044	223 322
296 700	671 161	Annen finanskostnad		8 103 894	8 729 487
<u>615 586</u>	<u>128 857</u>	Sum finansposter		-7 443 418	-7 313 617
<u>556 776</u>	<u>-62 700</u>	Ordinært resultat før skattekostnad		-10 984 984	9 601 492
0	0	Skattekostnad på ordinært resultat	3	11 630	-150 462
<u>556 776</u>	<u>-62 700</u>	Årsresultat		-10 996 614	9 751 954
0	0	Minoritetens andel		-443 575	-338 679
<u>556 776</u>	<u>-62 700</u>	Majoritetens andel		-10 553 039	10 090 633
		Opplysninger om:			
0	-2 000 000	Tilleggsutbytte		-2 000 000	0
556 776	0	Avsatt til fonds		0	10 090 633
0	2 062 700	Overført fra fonds		12 553 039	0
<u>556 776</u>	<u>-62 700</u>	Sum overføringer		-10 553 039	10 090 633



Balanse

Konsernet Talgø Holding AS

<i>Morselskap</i>				<i>Konsern</i>	
2020	2021	<i>Eiendeler</i>	<i>Note</i>	2021	2020
		<i>Anleggsmidler</i>			
		<i>Immaterielle eiendeler</i>			
0	0	Forskning og utvikling		11 477 558	8 049 065
<u>0</u>	<u>0</u>	Sum immaterielle eiendeler		<u>11 477 558</u>	<u>8 049 065</u>
		<i>Varige driftsmidler</i>			
0	0	Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	56 201 700	57 658 000
0	0	Maskiner og anlegg	4	56 804 342	69 235 270
0	0	Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	1 006 262	1 151 394
<u>0</u>	<u>0</u>	Sum varige driftsmidler		<u>114 012 304</u>	<u>128 044 664</u>
		<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
49 430 909	48 786 378	Investeringer i datterselskap	1, 10	0	0
3 000 000	3 000 000	Investeringer i tilknyttet selskap	10	1 148 518	1 393 086
1 500 000	1 500 000	Investeringer i aksjer og andeler	1	700 200	700 200
0	0	Andre langsiktige fordringer		1 554 285	1 996 095
<u>53 930 909</u>	<u>53 286 378</u>	Sum finansielle anleggsmidler		<u>3 403 003</u>	<u>4 089 381</u>
<u>53 930 909</u>	<u>53 286 378</u>	Sum anleggsmidler		<u>128 892 865</u>	<u>140 183 110</u>
		<i>Omløpsmidler</i>			
0	0	<i>Varer</i>		16 234 450	15 427 412
		<i>Fordringer</i>			
0	0	Kundefordringer		17 672 106	35 082 630
0	47 139	Andre fordringer		4 280 001	5 797 382
<u>0</u>	<u>47 139</u>	Sum fordringer		<u>21 952 108</u>	<u>40 880 012</u>
32 826	814 222	<i>Bankinnskudd, kontanter o.l.</i>	6	4 786 297	4 117 466
<u>32 826</u>	<u>861 362</u>	Sum omløpsmidler		<u>42 972 855</u>	<u>60 424 889</u>
<u>53 963 735</u>	<u>54 147 739</u>	Sum eiendeler		<u>171 865 720</u>	<u>200 608 000</u>



Balanse

Konsernet Talgø Holding AS

<i>Morselskap</i>					<i>Konsern</i>	
2020	2021	<i>Egenkapital og gjeld</i>	<i>Note</i>	2021	2020	
		<i>Innskutt egenkapital</i>				
		Aksjekapital				
4 172 400	4 172 400	Aksjekapital	7	4 172 400	4 172 400	
2 303 275	1 945 301	Overkurs		0	0	
<u>6 475 675</u>	<u>6 117 701</u>	Sum innskutt egenkapital		<u>4 172 400</u>	<u>4 172 400</u>	
		<i>Opptjent egenkapital</i>				
		Fonds		-14 158 716	-1 223 060	
1 128 096	0	Sum opptjent egenkapital		<u>-14 158 716</u>	<u>-1 223 060</u>	
<u>1 128 096</u>	<u>0</u>					
0	0	Minoritetsinteresser		2 297 913	3 732 241	
<u>7 603 771</u>	<u>6 117 701</u>	Sum egenkapital	8	<u>-7 688 403</u>	<u>6 681 581</u>	
		<i>Gjeld</i>				
		<i>Avsetning for forpliktelser</i>				
0	0	Andre avsetninger for forpliktelser		100 000	100 000	
<u>0</u>	<u>0</u>	Sum avsetning for forpliktelser		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>	
		<i>Annen langsiktig gjeld</i>				
0	0	Gjeld til kredittinstitusjoner	5, 9	77 478 951	75 000 000	
44 825 163	44 325 163	Langsiktig konserngjeld		0	0	
0	0	Øvrig langsiktig gjeld	5, 9	39 579 189	47 221 836	
<u>44 825 163</u>	<u>44 325 163</u>	Sum annen langsiktig gjeld		<u>117 058 140</u>	<u>122 221 836</u>	
		<i>Kortsiktig gjeld</i>				
0	0	Gjeld til kredittinstitusjoner	9	35 731 802	40 402 643	
0	170 075	Leverandørgjeld		10 966 970	8 158 878	
0	0	Betalbar skatt	3	11 630	0	
0	0	Skyldig offentlige avgifter		5 054 156	11 480 865	
1 534 800	3 534 800	Annen kortsiktig gjeld		10 631 426	11 562 197	
<u>1 534 800</u>	<u>3 704 875</u>	Sum kortsiktig gjeld		<u>62 395 983</u>	<u>71 604 583</u>	
<u>46 359 963</u>	<u>48 030 038</u>	Sum gjeld		<u>179 554 123</u>	<u>193 926 419</u>	
<u>53 963 735</u>	<u>54 147 739</u>	Sum egenkapital og gjeld		<u>171 865 720</u>	<u>200 608 000</u>	

Sandnes, 30.06.2022
Styret i Konsernet Talgø Holding AS

Tor Ole Talgø
styreleder

Marit Mikkelsen Talgø
styremedlem



Kontantstrømoppstilling

Konsernet Talgø Holding AS

2020	Morselskap 2021		Konsern 2021	2020
		<i>Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter</i>		
556 776	-62 700	Ordinært resultat før skattekostnad	-10 984 984	9 601 492
0	0	+/- Forskjell resultatandel/mottatt utbytte tilkn. selskaper	244 568	-480 549
0	0	- Periodens betalte skatt	0	-264 888
0	94 531	+/- Tap/gevinst ved salg av anleggsmidler	0	-1 070 000
0	0	+ Ordinære avskrivninger	16 399 950	13 559 298
0	0	+/- Endring i varelager	-807 038	1 632 740
0	0	+/- Endring i kundefordringer	17 410 524	-7 189 402
0	170 075	+/- Endring i leverandørgjeld	2 808 092	-2 047 684
2 681 600	1 952 861	+/- Endring i andre tidsavgrensningsposter	-4 837 011	713 154
<u>3 238 376</u>	<u>2 154 766</u>	= Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	<u>20 234 100</u>	<u>14 454 161</u>
		<i>Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter</i>		
0	0	+ Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler	0	1 070 000
0	0	- Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-6 010 083	-32 378 311
0	550 000	+ Innbetalinger ved salg av aksjer og andeler i andre foret	0	0
-6 000 000	0	- Utbetalinger ved kjøp av aksjer og andeler i andre foret	0	0
0	0	+/- Netto tilført ved kjøp og salg datterselskaper	0	-1 933 930
0	0	- Utbetalinger ved økt utlån	-441 810	-422 594
<u>-6 000 000</u>	<u>550 000</u>	= Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	<u>-6 451 893</u>	<u>-33 664 835</u>
		<i>Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter</i>		
11 594 203	0	+ Innbetalinger ved opptak av ny langsiktig gjeld	0	8 572 774
0	-500 000	- Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld	-5 163 696	0
-10 000 000	0	+/- Endring kortsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	-4 670 841	10 049 319
0	0	+ Innbetalinger av egenkapital	644 531	0
0	-2 000 000	- Utbetalinger av utbytte	-2 000 000	0
0	576 630	+ Kjøp og salg av egne aksjer	-1 923 370	0
<u>1 594 203</u>	<u>-1 923 370</u>	= Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	<u>-13 113 376</u>	<u>18 622 093</u>
<u>-1 167 421</u>	<u>781 396</u>	= Netto endring i kontanter	<u>668 832</u>	<u>-588 581</u>
1 200 247	32 826	+ Beholdning av kontanter pr. 01.01	4 117 466	4 706 047
<u>32 826</u>	<u>814 222</u>	= Beholdning av kontanter pr. 31.12	<u>4 786 297</u>	<u>4 117 466</u>



Noter 2021 Konsernet Talgø Holding AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Morselskap:

Talgø Holding AS

Datterselskaper:

	Eierandel
GMV AS	100%
Snap Drill AS	100%
Talgø Eiendom AS	100%
One Machining AS	60,37%

Tilknyttede virksomheter:

	Eierandel
Aase Gnist AS	40%

Konsolidering

Konsernregnskapet er utarbeidet som om konsernet var en økonomisk enhet. Transaksjoner og mellomværende mellom selskapene i konsernet er eliminert. Konsernregnskapet er utarbeidet etter ensartede prinsipper, ved at datterselskapet følger de samme regnskapsprinsipper som morselskapet.

Kjøpte datterselskaper regnskapsføres i konsernregnskapet basert på morselskapets anskaffelseskost. Anskaffelseskost tilordnes identifiserbare eiendeler og gjeld i datterselskapet, som oppføres i konsernregnskapet til virkelig verdi på oppkjøpstidspunktet. Eventuell merverdi ut over hva som kan henføres til identifiserbare eiendeler og gjeld balanseføres som goodwill. Merverdier i konsernregnskapet avskrives lineært over de oppkjøpte eiendelenes forventede levetid. Eventuell goodwill avskrives over forventet levetid. Eventuell negativ goodwill inntektsføres over forventet reverseringsperiode.

Tilknyttede selskap regnskapsføres etter egenkapitalmetoden i konsernregnskapet. Andelen av resultatet er basert på resultatet etter skatt i det selskapet hvor man har investert med fradrag for interne gevinster og eventuelle avskrivninger på merverdi og goodwill. I resultatregnskapet er resultatandelen vist under finansposter.

Bruk av estimater

Utarbeidelsen av årsregnskapet i henhold til god regnskapsskikk forutsetter at ledelsen benytter estimater og forutsetninger som påvirker resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt opplysninger om usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjørt.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet, 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 opptakstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjennvinnbart beløp dersom dette er lavere enn balanseført verdi. Gjennvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etabl.tidspunktet.

Forskning og utvikling

Utgifter til utvikling balanseføres i den grad det kan identifiseres en fremtidig økonomisk fordel knyttet til utvikling av en identifiserbar immaterielle eiendel og utgiftene kan måles pålitelig. I motsatt fall kostnadsføres slike utgifter løpende. Balanseført utvikling avskrives lineært over økonomisk levetid. Utgifter til forskning kostnadsføres løpende.



Noter 2021 Konsernet Talgø Holding AS

Immaterielle eiendeler

Andre immaterielle eiendeler er balanseført i den utstrekning kriteriene for balanseføring er oppfylt.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen forventes å generere.

Leieavtaler

Leieavtaler klassifiseres enten som finansielle eller operasjonelle leieavtaler.

Som finansielle leieavtaler klassifiseres leieavtaler som i det vesentligste overfører all risiko og avkastning som er forbundet med en eiendel. Øvrige leieavtaler klassifiseres som operasjonelle leieavtaler.

Når selskapet er leietaker i en finansiell leieavtale innregnes den leide eiendelen og leieforpliktelsen i balansen. Avskrivbare leide eiendeler avskrives systematisk over eiendelenes utnyttbare levetid. Leiebetaling fordeles mellom rentekostnader og reduksjon av leieforpliktelsen.

Leiebetaling i henhold til en operasjonell leieavtale innregnes som kostnad i løpet av leieperioden.

Aksjer og andeler i andre selskaper

Andre aksjer vurderes til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Mottatt utbytte og andre utdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Kortsiktige plasseringer

Kortsiktige plasseringer (aksjer og andeler vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Mottatt utbytte og andre utdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert til kursen ved regnskapsårets slutt.

Kontantstrømpoppstilling

Kontantstrømpoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metode. Kontanter og kontantekvivalenter (Likvider) omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer.



Noter 2021 Konsernet Talgø Holding AS

Note 2: Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Posten lønnskostnader er slått sammen av:	Morselskap		Konsern	
	2021	2020	2021	2020
Lønninger	0	0	45 958 317	39 586 720
Arbeidsgiveravgift	0	0	6 544 282	7 447 111
Pensjonskostnader	0	0	1 031 586	1 277 818
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	0	1 011 067	752 591
Sum	0	0	54 545 252	49 064 240
Antall årsverk	0	0	80	86

Selskapet har inngått avtale om obligatorisk tjenestepensjon. Avtalen oppfyller krav i lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Ytelser til ledende personer:	Daglig leder	Styret
Lønn	1 724 972	0
Pensjonskostnader	0	0
Annen godtgjørelse	92 158	0

Revisor

Kostnadsført honorar for revisjon i morselskapet utgjør kr 12 900 og for annen bistand kr 35 600. Begge beløp er eks. mva.

Kostnadsført honorar for revisjon i konsernet utgjør kr 183 700 og for annen bistand kr 136 900. Begge beløp eks. mva.

Note 3: Skatt

Årets skattekostnad fremkommer slik:	Morselskap		Konsern	
	2021	2020	2021	2020
Betalbar skatt på årets resultat	0	0	11 630	-374 834
Endring utsatt skattefordel	0	0	0	224 372
Årets totale skattekostnad	0	0	11 630	-150 462

Forklaring effektiv skattesats:	Morselskap		Konsern	
	2021	2020	2021	2020
22 % skatt av resultat før skatt	-13 794	122 491	-2 416 696	1 936 215
Skatteeffekt av følgende poster:				
Endring utsatt skattefordel ikke balanseført	163 717	65 530	2 701 025	-1 407 029
Andre permanente forskjeller	-149 923	-188 021	-272 698	-679 647
Årets totale skattekostnad	0	0	11 630	-150 462

Effektiv skattesats (skatt i % av resultat før skatt) 0,0 % 0,0 % 0,1 % -1,7 %

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt / utsatt skattefordel	Morselskap		Konsern	
	2021	2020	2021	2020
Varige driftsmidler	0	0	27 839 077	27 798 369
Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld	0	0	-642 500	-801 500
Underskudd til fremføring	-3 071 999	-2 327 830	-76 625 397	-64 348 011
Sum midlertidige forskjeller	-3 071 999	-2 327 830	-49 428 820	-37 351 142
22 % utsatt skatt (- = utsatt skattefordel)	-675 840	-512 123	-10 874 340	-8 217 251
Balanseført utsatt skattefordel	0	0	0	0



Noter 2021 Konsernet Talgø Holding AS

Note 4: Varige driftsmidler

Konern:	Forskning og utvikling				Driftsløsøre og lignende		Totalt
	utvikling	Tomter	Bygninger	Maskiner			
Anskaffelseskost 1.1	8 049 065	15 135 000	60 048 821	155 016 868	7 394 141	245 643 895	
Tilgang	4 233 394	0	0	1 331 850	444 839	6 010 083	
Avgang	0	0	0	0	0	0	
Akk. avskrivninger 31.12	804 900	0	18 982 121	99 544 376	6 832 719	126 164 116	
Balanseført verdi pr. 31.12	11 477 559	15 135 000	41 066 700	56 804 342	1 006 261	125 489 862	

Årets avskrivninger 804 900 0 1 456 300 13 548 778 589 972 16 399 950

Økonomisk levetid Ingen avskr. Ingen avskr. 20-50 år 20-50 år 3-10 år
Avskrivningsplan Lineær Lineær Lineær Lineær Lineær

Konsernet har balanseført finansiell leasing. Maskiner og anlegg inkluderer leasede driftsmidler med kr 56 mill (52,9 mill. i 2019). Avskrivning på disse utgjør kr 11,3 mill. (-10,5 mill. i 2019).

Transaksjoner med og mellom datterselskaper

	Beløp	Intern gevinst
Leieinntekter	4 440 000	0
Varesalg	7 371 708	0

Note 5: Fordringer og gjeld

	Morselskap		Konsern	
	2021	2020	2021	2020
Fordringer som forfaller senere enn 1 år etter regn.årets slutt.	0	0	0	0
Gjeld som forfaller senere enn 5 år etter regnskapsårets slutt.	0	0	74 000 000	75 000 000

Estimerte leasinginnbetalinger	1 år	2-5 år	over 5 år	Sum
	Nominelt beløp	9 551 888	12 401 363	0
Nåverdi (diskonteringsrente 5,34 % p.a.)	9 008 243	11 339 153	0	20 347 396

Note 6: Bankinnskudd o.l.

	Morselskap		Konsern	
	2021	2020	2021	2020
Herav bundne midler	0	0	2 138 959	2 187 597

Note 7: Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjekapital er kr 4 172 400, hver aksje pålydende kr 1 200. Alle aksjer har lik stemmerett.

Aksjonærer pr. 31.12:	Selskapsvern	Antall aksjer	Eierandel
Tor Ole Talgø	Styreleder, daglig leder	3173	91,3 %
Lewi Solli		304	8,7 %
Totalt		3 477	100,0 %



Noter 2021 Konsernet Talgø Holding AS

Note 8: Egenkapital

	Aksje- kapital	Egne aksjer	Overkurs- fond	Annen egenkapital	Sum
Morselskap:					
Egenkapital pr. 1.1	4 172 400	0	2 303 275	1 128 096	7 603 771
Kjøp egne aksjer		-182 400		-3 817 600	-4 000 000
Salg egne aksjer		182 400		4 394 230	4 576 630
Årets resultat				-62 700	-62 700
Avsatt utbytte			-357 974	-1 642 026	-2 000 000
Egenkapital pr. 31.12	4 172 400	0	1 945 301	0	6 117 701

	Aksje- kapital	Fonds	Minoritets- interesser	Sum
Konsern:				
Egenkapital pr. 1.1	4 172 400	-1 223 060	3 732 241	6 681 581
Årets resultat		-10 553 039	-443 575	-10 996 614
Kjøp og salg av aksjer i konsernet		-959 247	-990 753	-1 950 000
Kjøp og salg av egne aksjer		576 630	0	576 630
Avsatt utbytte		-2 000 000	0	-2 000 000
Egenkapital pr. 31.12	4 172 400	-14 158 716	2 297 913	-7 688 403

Note 9: Pantstillelser og garantier m.v.

Gjeld som er sikret ved pant o.l.	Morselskap		Konsern	
	2021	2020	2021	2020
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	0	0	77 478 951	75 000 000
Kortsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	0	0	35 731 802	40 402 643
Sum	0	0	113 210 753	115 402 643

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld:

	Morselskap		Konsern	
	2021	2020	2021	2020
Bygninger, tomt	0	0	56 201 700	57 658 000
Driftsløsøre	0	0	10 430 800	13 094 800
Varer	0	0	11 521 099	13 175 611
Utestående fordringer	0	0	17 672 106	35 082 630
Investering i datterselskaper	48 786 378	49 430 909	0	0
Sum	48 786 378	49 430 909	95 825 705	119 011 041

Selskapets bankforbindelse har pant i datterselskapers eiendeler for ethvert mellomværende
Leasingsselskap har pant i leasede driftsmidler

Note 10: Investering i datter- og tilknyttede selskap

Selskapet har følgende eierandeler i datterselskaper, tilknyttede selskap og andre aksjer:	Forretnings- kontor	Eierandel/ stemme andel	Selskapets	Selskapets
			egenkapital	resultat
GMV AS	Sandnes	100 %	19 440 166	-11 124 706
Talgø Eiendom AS	Sandnes	100 %	2 372 870	619 784
Snap Drill AS	Sandnes	100 %	3 096 778	18 614
One Machining AS	Kleppe	60,4 %	2 374 663	-156 890
Aase Gnist AS	Sandnes	40,0 %	2 871 295	1 388 580
Zigma 360 AS	Ringsaker	3,0 %		

Note 11: Offentlig tilskudd

I 2021 er det inntektsført tilskudd til forsknings- og utviklingsprosjekter via SkatteFUNN ordningen på NOK 846 606. Beløpet er i sin helhet ført som reduksjon av balanseførte kostnader tilknyttet prosjektet (nettoføring). Tilskuddet resultatføres i takt med avskrivningen av investeringen i prosjektet. I 2020 mottok selskapet NOK 2 231 614 i tilskudd.



Til generalforsamlingen i
Talgø Holding AS

Forus Revisjon AS

Fabrikkveien 23B, 4033 Stavanger
www.forusrevisjon.no Tlf. 51 96 10 80
Foretaksregisteret 986 352 945 MVA

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Talgø Holding AS' årsregnskap som består av:

- selskapsregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling, for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper, og
- konsernregnskapet som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling, for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav,
- gir selskapsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og
- gir konsernregnskapet et rettviseende bilde av konsernets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater og kontantstrømmer 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for informasjonen i årsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i



årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) 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 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 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.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Forus, 22. juli 2022

Forus Revisjon AS

Eivind Stavenes
Statsautorisert revisor



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Eivind Stavenes

Oppdragsansvarlig revisor

Serienummer: 9578-5997-4-2391331

IP: 79.160.xxx.xxx

2022-07-23 06:03:05 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: Z6G00-BKUIK-P2140-PCSPE-QGXVD-W1B76

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>