



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 865 365
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TALLSHIP INVEST AS
Forretningsadresse: Drengsrudbekken 12
1383 ASKER

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: Terje Mjøs
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.07.2019

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, 06.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	47 906	18 750
Sum kostnader		47 906	18 750
Driftsresultat		-47 906	-18 750
Netto finans			
Ordinært resultat før skattekostnad		-47 906	-18 750
Skattekostnad på ordinært resultat	8		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-47 906	-18 750
Årsresultat		-47 906	-18 750
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-47 906	-18 750
Totalresultat		-47 906	-18 750
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-47 906	-18 750
Sum overføringer og disponeringer		-47 906	-18 750



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	42 517 785	11 488 102
Sum finansielle anleggsmidler		42 517 785	11 488 102
Sum anleggsmidler		42 517 785	11 488 102
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	4 050 498	4 050 498
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 050 498	4 050 498
Sum omløpsmidler		4 050 498	4 050 498
SUM EIENDELER		46 568 283	15 538 600
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	3 544 850	1 550 860
Overkurs		38 973 464	13 938 990
Sum innskutt egenkapital		42 518 314	15 489 850
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-47 906	
Sum opptjent egenkapital		-47 906	
Sum egenkapital	4	42 470 408	15 489 850



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	66 656	18 750
Sum annen langsiktig gjeld		66 656	18 750
Sum langsiktig gjeld		66 656	18 750
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	8		
Annen kortsiktig gjeld	7	4 031 219	30 000
Sum kortsiktig gjeld		4 031 219	30 000
Sum gjeld		4 097 875	48 750
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		46 568 283	15 538 600



Årsregnskap 2018 Tallship Invest AS

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Org.nr.: 918 865 365



Resultatregnskap

Tallship Invest AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Annen driftskostnad	2	47 906	18 750
Sum driftskostnader		47 906	18 750
Driftsresultat		-47 906	-18 750
Finansinntekter og finanskostnader			
Ordinært resultat før skattekostnad		-47 906	-18 750
Årsresultat		-47 906	-18 750
Overføringer			
Overført fra annen egenkapital		47 906	18 750
Sum overføringer		-47 906	-18 750



Balanse

Tallship Invest AS

Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	42 517 785	11 488 102
Sum finansielle anleggsmidler		42 517 785	11 488 102
Sum anleggsmidler		42 517 785	11 488 102
Omløpsmidler			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	4 050 498	4 050 498
Sum omløpsmidler		4 050 498	4 050 498
Sum eiendeler		46 568 283	15 538 600

Tallship Invest AS

Side 3





Balanse

Tallship Invest AS

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	3 544 850	1 550 860
Overkurs		38 973 464	13 938 990
Sum innskutt egenkapital		42 518 314	15 489 850
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-47 906	0
Sum opptjent egenkapital		-47 906	0
Sum egenkapital	4	42 470 408	15 489 850
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	66 656	18 750
Sum annen langsiktig gjeld		66 656	18 750
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	7	4 031 219	30 000
Sum kortsiktig gjeld		4 031 219	30 000
Sum gjeld		4 097 875	48 750
Sum egenkapital og gjeld		46 568 283	15 538 600

Asker, 12.06.2019
Styret i Tallship Invest AS


Thomas Åstrup Klitbo
styreleder


Terje Mjøs
styremedlem



TALLSHIP INVEST AS

918 865 365

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Investering i aksjer og andeler

Investeringer i aksjer og andeler er vurdert etter kostmetoden. Mottatte utdelinger resultatføres i utgangspunktet som inntekt. Utdelinger som overstiger andel av opptjent egenkapital etter kjøpet føres som reduksjon av anskaffelseskost. Utbytte regnskapsføres det samme året som motpart avsetter beløpet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med nominell skattesats 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 reverseres eller kan reverseres i samme periode, er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel er balanseført i den utstrekning selskapet forventer å kunne utnytte skattefordelen.

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

Selskapet har ingen ansatte. Det er heller ikke utbetalt honorar til styret.

Det er ikke yttet lån eller gitt sikkerhetsstillelse til fordel for aksjonærer eller styremedlemmer.

OTP

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

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2018 utgjør:

Ordinær revisjon	31 250
Andre tjenester	16 656
Sum	47 906

Note 3 Investering i aksjer og andeler

Oversikt over investeringer i aksjer:

Firma	Forretnings- kontor	Stemme andel	Eier andel	Resultat 2018	Egenkapital pr. 31.12.	Bokført verdi
Visolit Topco AS	Asker	3 %	4 %	-9 669 528	841 284 040	42 517 785
Sum						42 517 785



TALLSHIP INVEST AS 918 865 365

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital per 01.01.2018	1 550 860	13 938 990		15 489 850
Kapitalforhøyelser	1 993 990	29 035 693		31 029 683
Tilleggsutbytte		-4 001 219		-4 001 219
Årets resultat			-47 906	-47 906
Per 31.12.2018	3 544 850	38 973 464	-47 906	42 470 408

Note 5 - Aksjekapital

Aksjekapitalen i Tallship Invest AS pr. 31.12.2018 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
A Aksjer	1	10	10
B Aksjer	354 484	10	3 544 840
Sum	354 485		3 544 850

Det er kun A-aksjer som gir stemmerett i selskapet.

Eierstruktur

Navn	A aksjer	B aksjer
TeleComputing International S.à.r.l	1	
E Brix AS		126 603
DTB AS		18 267
Alta Vista Norge AS		18 750
Nyvik Holding AS		24 754
Svein Roger Bergli		24 754
Kjetil Kolstadbråten		21 134
Øvrige aksjonærer		120 222
Sum	1	354 484

Note 6 - Bundne midler

Selskapet har ingen bundne midler.

Note 7 Mellomværende med nærstående selskap

Øvrig langsiktig gjeld	2018	2017
Visolit Finco AS	66 656	18 750
Sum	66 656	18 750

Annen kortsikt gjeld	2018	2017
Visolit Topco AS	4 001 219	0
Sum	4 001 219	0



TALLSHIP INVEST AS

918 865 365

Note 8 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
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	-47 906	-18 750
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
SKATTEPLIKTIG INNTEKT	-47 906	-18 750
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:

	2018	2017	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-66 656	-18 750	47 906
GRUNNLAG FOR BEREGNING AV UTSATT SKATT	-66 656	-18 750	47 906
UTSATT SKATTEFORDEL (22 % / 23 %)	-14 664	-4 313	10 352

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



KPMG AS
Sørkedalsveien 6
Postboks 7000 Majorstuen
0306 Oslo

Telephone +47 04063
Fax +47 22 60 96 01
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Tallship Invest AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Tallship Invest AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 47 906. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger 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 skal 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 avgjøre 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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Offices in:

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Ålesund	Finnsnes	Molde	Strøme
Arendal	Hamar	Skien	Trondheim
Bergen	Haugesund	Sandnessjøen	Tynset
Bodø	Knavik	Sandnessjøen	Tysse
Drømsen	Kristiansand	Stavanger	Ålesund



Revisors beretning - 2018
Tallship Invest AS

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

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, 12. juni 2019
KPMG AS

Lars Inge Pettersen
Statsautorisert revisor