



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 991 180 486  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SONGA X AS  
Forretningsadresse: 11. etasje  
Haakon VIIs gate 1  
0161 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

### 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: Gerd-Inger Kaasen  
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, 23.10.2023



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
<b>Sum inntekter</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	2	2 498 834	92 113
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 498 834</b>	<b>92 113</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-2 498 834</b>	<b>-92 113</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	177 014	586 823
Annen renteinntekt		1 899	1 409
Annen finansinntekt		6 258 730	35 037
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>6 437 643</b>	<b>623 269</b>
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	4	16 350 098	
Nedskrivning av finansielle eiendeler	5	440 211	
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	731 297	859 865
Annen rentekostnad		588 390	
Annen finanskostnad		1 025 570	4
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>19 135 566</b>	<b>859 869</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-12 697 923</b>	<b>-236 600</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-15 196 757</b>	<b>-328 713</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-71 235	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-15 125 522</b>	<b>-328 713</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-15 125 522</b>	<b>-328 713</b>
Minoritetsinteresser		0	0
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-15 125 522</b>	<b>-328 713</b>
Andre resultatkomponenter for IFRS-foretak		0	0



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Totalresultat		-15 125 522	-328 713



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	6	71 235	
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>71 235</b>	<b>0</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>71 235</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer			70 351
Konsernfordringer	3		37 983 617
<b>Sum fordringer</b>		<b>0</b>	<b>38 053 968</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	4	29 311 241	
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	5	120 448 296	
<b>Sum investeringer</b>		<b>149 759 537</b>	<b>0</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		217 174	267 393
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>217 174</b>	<b>267 393</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>149 976 711</b>	<b>38 321 361</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>150 047 946</b>	<b>38 321 361</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	7	390 000	293 729
Overkurs		145 431 213	43 527 485
Annen innskutt egenkapital		0	0
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>145 821 213</b>	<b>43 821 214</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		-58 981 720	-43 856 198
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-58 981 720</b>	<b>-43 856 198</b>
<b>Sum egenkapital</b>	7	<b>86 839 493</b>	<b>-34 984</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld		47 001 552	
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	8	<b>47 001 552</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>47 001 552</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		43 750	18 711
Kortsiktig konserngjeld	6	6 271	38 337 635
Annen kortsiktig gjeld	4, 9	16 156 879	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>16 206 900</b>	<b>38 356 346</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>63 208 452</b>	<b>38 356 346</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>150 047 945</b>	<b>38 321 362</b>



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 921503

**Enheten**

Organisasjonsnummer: 991 180 486  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SONGA ASSET MANAGEMENT AS  
Forretningsadresse: 11. etasje  
Haakon VIIIs gate 1  
0161 OSLO

**Regnskapsår**

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

**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: Gerd-Inger Kaasen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

**Grunnlag for avgivelse**

År 2021: Årsregnskap 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, 10.09.2022



Organisasjonsnr: 991 180 486  
SONGA ASSET MANAGEMENT AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Sum inntekter		0	0
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	2	2 498 834	92 113
Sum kostnader		2 498 834	92 113
<b>Driftsresultat</b>		<b>-2 498 834</b>	<b>-92 113</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	177 014	586 823
Annen renteinntekt		1 899	1 409
Annen finansinntekt		6 258 730	35 037
Sum finansinntekter		6 437 643	623 269
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	4	16 350 098	
Nedskrivning av finansielle eiendeler	5	440 211	
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	731 297	859 865
Annen rentekostnad		588 390	
Annen finanskostnad		1 025 570	4
Sum finanskostnader		19 135 566	859 869
<b>Netto finans</b>		<b>-12 697 923</b>	<b>-236 600</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-15 196 757</b>	<b>-328 713</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-71 235	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-15 125 522</b>	<b>-328 713</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-15 125 522</b>	<b>-328 713</b>
Minoritetsinteresser		0	0
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-15 125 522</b>	<b>-328 713</b>
Andre resultatkomponenter for IFRS-foretak		0	0
<b>Totalresultat</b>		<b>-15 125 522</b>	<b>-328 713</b>



Organisasjonsnr: 991 180 486  
SONGA ASSET MANAGEMENT AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	6	71 235	
Sum immaterielle eiendeler		71 235	0
<b>Varige driftsmidler</b>			
Sum varige driftsmidler		0	0
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		71 235	0
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Sum varer		0	0
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer			70 351
Konsernfordringer	3		37 983 617
Sum fordringer		0	38 053 968
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	4	29 311 241	
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	5	120 448 296	
Sum investeringer		149 759 537	0
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		217 174	267 393
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		217 174	267 393
Sum omløpsmidler		149 976 711	38 321 361
SUM EIENDELER		150 047 946	38 321 361
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	7	390 000	293 729
Overkurs		145 431 213	43 527 485



Annen innskutt egenkapital		0	0
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>145 821 213</b>	<b>43 821 214</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		-58 981 720	-43 856 198
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-58 981 720</b>	<b>-43 856 198</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>7</b>	<b>86 839 493</b>	<b>-34 984</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		47 001 552	
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>8</b>	<b>47 001 552</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>47 001 552</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		43 750	18 711
Kortsiktig konserngjeld	6	6 271	38 337 635
Annen kortsiktig gjeld	4, 9	16 156 879	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>16 206 900</b>	<b>38 356 346</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>63 208 452</b>	<b>38 356 346</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>150 047 945</b>	<b>38 321 362</b>



Organisasjonsnr: 991 180 486  
SONGA ASSET MANAGEMENT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

1

**Regnskapsprinsipper**

Selskapet endret navn fra Songa Capital II AS til Songa Asset Management AS 31. mai 2021. Regnskapsprinsipper Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av verdipapir skjer på transaksjonstidspunktet. Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. 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 virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter eventuelle fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. Aksjer i porteføljebedrifter Investeringer i porteføljebedrifter er ikke konsolidert fordi formålet med investeringene er å avhende hele eller deler av den enkelte investeringen etter gjennomført strukturering og utvikling. Dette er i overensstemmelse med god regnskapsskikk, som legger til grunn at slike investeringer i sin karakter er forbigående og derfor bør medtas under omløpsmidler. Dette gjelder alle investeringer i porteføljebedrifter uansett eierandel. Disse postene er vurdert til det laveste av kostpris og markedsverdi ut fra en totalvurdering av porteføljen som helhet. 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 nyttiggjort.

**Note**

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

**Note**

**Antall årsverk i regnskapsåret**



0.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Note

7

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Erverv

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret



**Avhendelse**

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Samvirkeforetak

Vedtektsbestemmelser/årsmøtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti

Mer om aksjer

**Note**

2

**Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



## Resultatregnskap

### Songa Asset Management AS

Tall i NOK	Note	2021	2020
Annen driftskostnad	2	2 498 834	92 113
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>2 498 834</b>	<b>92 113</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-2 498 834</b>	<b>-92 113</b>
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	177 014	586 823
Annen renteinntekt		1 899	1 409
Annen finansinntekt		7 361 109	25 598
Netto valutagevinst /(valutatap)		-1 102 379	9 438
Verdiendring av markedsbaserte finansielle omløpsmidler	4	-16 350 098	0
Virkelig verdi vurd finansielle anleggsm	5	-440 211	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	-731 297	-859 865
Annen rentekostnad		-588 390	0
Annen finanskostnad		-1 025 570	-5
<b>Netto finansresultat</b>		<b>-12 697 924</b>	<b>-236 600</b>
<b>Resultat før skatt</b>		<b>-15 196 757</b>	<b>-328 713</b>
Skattekostnad	6	-71 235	0
<b>Årsresultat</b>		<b>-15 125 522</b>	<b>-328 713</b>

Penneo Dokumentnøkkel: WQADQ-IM2IU-TYOOH-DQ50C-CALC2-5KZ6T



## Balanse

### Songa Asset Management AS

Tall i NOK	Note	2021	2020
<b>Eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	6	71 235	0
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>71 235</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Konsernfordring	3	0	37 983 617
Andre fordringer		0	70 351
<b>Sum fordringer</b>		<b>0</b>	<b>38 053 968</b>
Markedsbaserte aksjer	4	29 311 241	0
Aksjer og andeler	5	120 448 296	0
<b>Sum investeringer</b>		<b>149 759 537</b>	<b>0</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>		<b>217 174</b>	<b>267 393</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>149 976 710</b>	<b>38 321 361</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>150 047 945</b>	<b>38 321 361</b>

Penneo Dokumentnøkkel: WQADQ-IM2IU-TYOOH-DQ50C-CALC2-5KZ6T



## Balanse

### Songa Asset Management AS

Tall i NOK	Note	2021	2020
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7	390 000	293 729
Overkurs		145 431 213	43 527 485
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>145 821 213</b>	<b>43 821 213</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		-58 981 720	-43 856 198
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-58 981 720</b>	<b>-43 856 198</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>7</b>	<b>86 839 494</b>	<b>-34 984</b>
<b>Gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld		47 001 552	0
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>8</b>	<b>47 001 552</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til selskap i samme konsern	6	6 271	38 337 635
Leverandørgjeld		43 750	18 711
Annen kortsiktig gjeld	4, 9	16 156 879	0
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>16 206 900</b>	<b>38 356 346</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>63 208 452</b>	<b>38 356 346</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>150 047 946</b>	<b>38 321 361</b>

OSLO, 31.05.2022  
Styret for Songa Asset Management AS

Arne Blystad  
Styrets leder / Daglig leder

Penneo Dokumentnøkkel: WQADQ-IM2IU-TYOOH-DQ50C-CALC2-5KZ6T



Songa Asset Management AS

Noter til årsregnskapet for 2021

## 1 Regnskapsprinsipper

Selskapet endret navn fra Songa Capital II AS til Songa Asset Management AS 31. mai 2021.

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak.

### Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av verdipapir skjer på transaksjonstidspunktet. Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

### 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 virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

### Fordringer

Andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter eventuelle fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

### Aksjer i porteføljebedrifter

Investeringer i porteføljebedrifter er ikke konsolidert fordi formålet med investeringene er å avhende hele eller deler av den enkelte investeringen etter gjennomført strukturering og utvikling. Dette er i overensstemmelse med god regnskapsskikk, som legger til grunn at slike investeringer i sin karakter er forbigående og derfor bør medtas under omløpsmidler. Dette gjelder alle investeringer i porteføljebedrifter uansett eierandel. Disse postene er vurdert til det laveste av kostpris og markedsverdi ut fra en totalvurdering av porteføljen som helhet.

### 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 nyttiggjort.

## 2 Driftskostnader

Selskapets administrasjon ivaretas av Arne Blystad AS. Forretningsførerhonorar utgjør kr 2 420 200 for 2021.

Selskapet har ingen ansatte.



Songa Asset Management AS

Noter til årsregnskapet for 2021

### 3 Konsernmellomværende

Fordring	Kortsiktig	
	2021	2020
Songa Corp	-	37 983 617
<b>Sum</b>	<b>-</b>	<b>37 983 617</b>

Gjeld	Kortsiktig	
	2021	2020
Songa Investments AS	6 271	38 337 635
<b>Sum</b>	<b>6 271</b>	<b>38 337 635</b>

Fordringer og gjeld renteberegnes med følgende rentesats:

NOK: 3 mnd Nibor + 1,45% p.a.

USD: 3 mnd Libor + 2,83% p.a.

Tilbakebetaling skjer etter nærmere avtale.

### 4 Markedsbaserte aksjer

Selskapets markedsbaserte aksjer, inkludert short-posisjoner er nedskrevet med netto kr 19 489 012 i 2021.

### 5 Aksjer og andeler

Selskapets unoterte aksjer er nedskrevet med kr 440 211 i 2021.

### 6 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Endring utsatt skatt	-71 235	0
<b>Årets totale skattekostnad</b>	<b>-71 235</b>	<b>0</b>

<b>Betalbar skatt i årets skattekostnad</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Ordinært resultat før skattekostnad	-15 196 757	-328 713
Permanente forskjeller	15 201 671	0
Underskudd til fremføring	-4 914	328 713
Grunnlag betalbar skatt	0	0

<b>Betalbar skatt på årets resultat, 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
--	----------	----------



Songa Asset Management AS

Noter til årsregnskapet for 2021

<b>Grunnlag utsatt skatt/skattefordel.</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Underskudd og godtgjørelse til fremføring	-323 799	-328 713
Sum netto midlertidige forskjeller	-323 799	-328 713
<b>Utsatt skatt/(skattefordel), 22%</b>	<b>71 236</b>	<b>72 317</b>

Utsatt skattefordel ble ikke balanseført i 2020.

## 7 Egenkapital

	<b>Aksje- kapital</b>	<b>Overkurs</b>	<b>Annen innskutt egenkapital</b>	<b>Annen Egenkapital</b>	<b>Sum</b>
<b>Egenkapital 01.01.21</b>	293 729	14 875 518	28 651 967	-43 856 198	-34 984
Fondsemissjon	6 271	-	-6 271	-	-
Gjeld konvertert til egenkapital	90 000	101 910 000	-	-	102 000 000
Årets resultat	-	-	-	-15 125 522	-15 125 522
<b>Egenkapital 31.12.21</b>	<b>390 000</b>	<b>116 785 518</b>	<b>28 645 696</b>	<b>-58 981 720</b>	<b>86 839 494</b>

I Ekstraordinær generalforsamling 10. mai 2021, ble det besluttet å slå sammen selskapets to aksjeklasser til en aksjeklasse, og samtidig gjennomføre en aksjespleis og en fondsemissjon. Etter dette ble selskapets aksjekapital kr 300 000 fordelt på 30 000 aksjer, hver pålydende kr 10.

Selskapet inngår i konsernregnskapet til Songa Holding AS, org.nr. 988 909 106, PB 1468 Vika, Oslo.

## 8 Annen langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld er en rullerende trekkfasilitet i SEB, limit kr 125 000 000.

## 9 Annen kortsiktig gjeld

I Annen kortsiktig gjeld utgjør beholdning av short aksjer kr 15 972 000.



# 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."

## Arne Blystad

Styreleder

Serienummer: 9578-5998-4-761629

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-06-22 09:17:57 UTC



Penneo Dokumentnummer: WQADQ-IM2IU-TYQOH-DQ50C-CALC2-5KZ6T

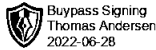
Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert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



Buypass Signing  
Thomas Andersen  
2022-06-28

Til generalforsamlingen i  
Songa Asset Management AS



BHL DA  
Elias Smiths vei 24  
1337 Sandvika

Org. nr.: 992 788 061

Telefon: 66 85 59 00  
E-post: ta@bhl.no  
Internett: [www.bhl.no](http://www.bhl.no)

Medlemmer av  
Den norske Revisorforening

Ansvarlig revisor:  
Thomas Andersen

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

### Konklusjon

Vi har revidert Songa Asset Management AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr. 15 125 522. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat 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.

### 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.



BHL DA is a member firm of the "Nexia International" network. Nexia International Limited does not deliver services in its own name or otherwise. Nexia International Limited and the member firms of the Nexia International network (including those members which trade under a name which includes the word NEXIA) are not part of a worldwide partnership. Nexia International Limited does not accept any responsibility for the commission of any act, or omission to act by, or the liabilities of, any of its members. Each member firm within the Nexia International network is a separate legal entity. Nexia International Limited does not accept liability for any loss arising from any action taken, or omission, on the basis of the content in this publication or any documentation and external links provided. The trademarks NEXIA INTERNATIONAL, NEXIA and the NEXIA logo are owned by Nexia International Limited and used under licence. References to Nexia or Nexia International are to Nexia International Limited or to the "Nexia International" network of firms, as the context may dictate. For more information, visit [www.nexia.com](http://www.nexia.com).



### **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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://www.revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Sandvika  
**BHL DA**

*Denne beretningen er elektronisk signert.*

**Thomas Andersen**  
Stat autorisert revisor