



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	991 843 051
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	TAIGA FUND PARTNERS AS
Forretningsadresse:	Dronning Mauds gate 3 0250 OSLO

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:	Ola Peder Wessel-Aas
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	14.02.2022

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, 23.02.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	37 075	85 773
Sum kostnader		37 075	85 773
Driftsresultat		-37 075	-85 773
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap	2	21 875 000	38 750 000
Annen renteinntekt		52	1 885
Sum finansinntekter		21 875 052	38 751 885
Annen rentekostnad		0	502
Sum finanskostnader		0	502
Netto finans		21 875 052	38 751 383
Ordinært resultat før skattekostnad		21 837 977	38 665 610
Skattekostnad på ordinært resultat	3	136 230	237 295
Ordinært resultat etter skattekostnad		21 701 747	38 428 315
Årsresultat		21 701 747	38 428 315
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		21 700 000	38 500 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		1 747	0
Overført fra annen egenkapital		0	-71 685
Sum overføringer og disponeringer	4	21 701 747	38 428 315



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2	687 500	687 500
Sum finansielle anleggsmidler		687 500	687 500
Sum anleggsmidler		687 500	687 500
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		21 875 000	38 750 000
Sum fordringer		21 875 000	38 750 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		839 306	893 373
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		839 306	893 373
Sum omløpsmidler		22 714 306	39 643 373
SUM EIENDELER		23 401 806	40 330 873
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	1 000 000	1 000 000
Beholdning av egne aksjer		190 000	190 000
Sum innskutt egenkapital		1 190 000	1 190 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		119 826	118 080



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum opptjent egenkapital		119 826	118 080
Sum egenkapital	4	1 309 826	1 308 080
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	41 250	255 750
Sum avsetninger for forpliktelser		41 250	255 750
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		41 250	255 750
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	350 730	262 045
Utbytte	4	21 700 000	38 500 000
Annen kortsiktig gjeld		0	4 998
Sum kortsiktig gjeld		22 050 730	38 767 043
Sum gjeld		22 091 980	39 022 793
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		23 401 806	40 330 873



Konsernets resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	1, 2	73 531 558	117 530 653
Sum inntekter		73 531 558	117 530 653
Kostnader			
Lønnskostnad	3	20 243 870	28 858 867
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	103 568	98 449
Annen driftskostnad	3	5 895 872	5 226 193
Sum kostnader		26 243 310	34 183 509
Driftsresultat		47 288 248	83 347 144
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		123 064	301 516
Annen finansinntekt		14 077	14 426
Sum finansinntekter		137 141	315 942
Annen rentekostnad		5 172	122 041
Sum finanskostnader		5 172	122 041
Netto finans		131 969	193 901
Ordinært resultat før skattekostnad		47 420 217	83 541 045
Skattekostnad på ordinært resultat	5	12 015 180	21 183 467
Ordinært resultat etter skattekostnad		35 405 037	62 357 578
Årsresultat		35 405 037	62 357 578
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		21 700 000	38 500 000
Avsatt til annen egenkapital		363 178	352 855
Overført fra annen egenkapital			
Utbytte til minoritet		13 125 000	23 250 000
Overført til/fra minoritet		216 859	254 724
Sum overføringer og disponeringer	6	35 405 037	62 357 579



Konsernets resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
---------------------	-------------	-------------	-------------



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	4	391 990	495 558
Sum varige driftsmidler		391 990	495 558
Sum anleggsmidler		391 990	495 558
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	30 439 118	83 579 929
Andre kortsiktige fordringer	7	560 818	183 127
Sum fordringer		30 999 936	83 763 056
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	2		
Andre finansielle instrumenter	8	39 879	39 879
Sum investeringer		39 879	39 879
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	41 131 582	32 884 026
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		41 131 582	32 884 026
Sum omløpsmidler		72 171 397	116 686 961
SUM EIENDELER		72 563 387	117 182 519

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital	6, 10	1 000 000	1 000 000
Overkurs	6	190 000	190 000
Sum innskutt egenkapital		1 190 000	1 190 000
Opptjent egenkapital			
Opptjent egenkapital	6	6 469 159	6 105 981
Minoritetsinteresser	6	4 222 100	4 005 241
Sum opptjent egenkapital		10 691 259	10 111 222
Sum egenkapital		11 881 259	11 301 222
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	62 086	279 500
Sum avsetninger for forpliktelser		62 086	279 500
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		62 086	279 500
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	348 997	553 840
Betalbar skatt	5, 7	12 232 594	21 200 322
Skyldige offentlige avgifter	7	722 044	661 554
Utbytte	6, 7	34 825 000	61 750 000
Annen kortsiktig gjeld	7	12 491 408	21 436 081
Sum kortsiktig gjeld		60 620 043	105 601 797
Sum gjeld		60 682 129	105 881 297
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		72 563 388	117 182 519



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 119631

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 843 051
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TAIGA FUND PARTNERS AS
Forretningsadresse: Dronning Mauds gate 3
0250 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap 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: Ola Peder Wessel-Aas
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.02.2022

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

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, 22.02.2022



Organisasjonsnr: 991 843 051
TAIGA FUND PARTNERS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	37 075	85 773
Sum kostnader		37 075	85 773
Driftsresultat		-37 075	-85 773
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap	2	21 875 000	38 750 000
Annen renteinntekt		52	1 885
Sum finansinntekter		21 875 052	38 751 885
Annen rentekostnad		0	502
Sum finanskostnader		0	502
Netto finans		21 875 052	38 751 383
Ordinært resultat før skattekostnad		21 837 977	38 665 610
Skattekostnad på ordinært resultat	3	136 230	237 295
Ordinært resultat etter skattekostnad		21 701 747	38 428 315
Årsresultat		21 701 747	38 428 315
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		21 700 000	38 500 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		1 747	0
Overført fra annen egenkapital		0	-71 685
Sum overføringer og disponeringer	4	21 701 747	38 428 315



Organisasjonsnr: 991 843 051
TAIGA FUND PARTNERS AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 2	687 500	687 500
Sum finansielle anleggsmidler	687 500	687 500
Sum anleggsmidler	687 500	687 500

Omløpsmidler Varer

Fordringer

Andre fordringer	21 875 000	38 750 000
Sum fordringer	21 875 000	38 750 000

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	839 306	893 373
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	839 306	893 373

Sum omløpsmidler	22 714 306	39 643 373
------------------	------------	------------

SUM EIENDELER	23 401 806	40 330 873
---------------	------------	------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	5	1 000 000	1 000 000
Beholdning av egne aksjer		190 000	190 000
Sum innskutt egenkapital		1 190 000	1 190 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		119 826	118 080
Sum opptjent egenkapital		119 826	118 080

Sum egenkapital	4	1 309 826	1 308 080
-----------------	---	-----------	-----------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	3	41 250	255 750
Sum avsetninger for forpliktelseser		41 250	255 750



Annen langsiktig gjeld		
Sum langsiktig gjeld	41 250	255 750
Kortsiktig gjeld		
Betalbar skatt	3 350 730	262 045
Utbytte	4 21 700 000	38 500 000
Annen kortsiktig gjeld	0	4 998
Sum kortsiktig gjeld	22 050 730	38 767 043
Sum gjeld	22 091 980	39 022 793
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	23 401 806	40 330 873



Organisasjonsnr: 991 843 051
TAIGA FUND PARTNERS AS

KONSERNRESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	1, 2	73 531 558	117 530 653
Sum inntekter		73 531 558	117 530 653
Kostnader			
Lønnskostnad	3	20 243 870	28 858 867
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	103 568	98 449
Annen driftskostnad	3	5 895 872	5 226 193
Sum kostnader		26 243 310	34 183 509
Driftsresultat		47 288 248	83 347 144
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		123 064	301 516
Annen finansinntekt		14 077	14 426
Sum finansinntekter		137 141	315 942
Annen rentekostnad		5 172	122 041
Sum finanskostnader		5 172	122 041
Netto finans		131 969	193 901
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	12 015 180	21 183 467
Ordinært resultat etter skattekostnad		35 405 037	62 357 578
Årsresultat		35 405 037	62 357 578
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		21 700 000	38 500 000
Avsatt til annen egenkapital		363 178	352 855
Overført fra annen egenkapital			
Utbytte til minoritet		13 125 000	23 250 000
Overført til/fra minoritet		216 859	254 724
Sum overføringer og disponeringer	6	35 405 037	62 357 579



Organisasjonsnr: 991 843 051
TAIGA FUND PARTNERS AS

KONSERNBALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende			
	4	391 990	495 558
Sum varige driftsmidler		391 990	495 558
Sum anleggsmidler		391 990	495 558
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	30 439 118	83 579 929
Andre kortsiktige fordringer	7	560 818	183 127
Sum fordringer		30 999 936	83 763 056
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern			
	2		
Andre finansielle instrumenter	8	39 879	39 879
Sum investeringer		39 879	39 879
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	9	41 131 582	32 884 026
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		41 131 582	32 884 026
Sum omløpsmidler		72 171 397	116 686 961
SUM EIENDELER		72 563 387	117 182 519
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 10	1 000 000	1 000 000
Overkurs	6	190 000	190 000
Sum innskutt egenkapital		1 190 000	1 190 000



Opptjent egenkapital			
Opptjent egenkapital	6	6 469 159	6 105 981
Minoritetsinteresser	6	4 222 100	4 005 241
Sum opptjent egenkapital		10 691 259	10 111 222
Sum egenkapital		11 881 259	11 301 222
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	62 086	279 500
Sum avsetninger for forpliktelser		62 086	279 500
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		62 086	279 500
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	348 997	553 840
Betalbar skatt	5, 7	12 232 594	21 200 322
Skyldige offentlige avgifter	7	722 044	661 554
Utbytte	6, 7	34 825 000	61 750 000
Annen kortsiktig gjeld	7	12 491 408	21 436 081
Sum kortsiktig gjeld		60 620 043	105 601 797
Sum gjeld		60 682 129	105 881 297
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		72 563 388	117 182 519



Organisasjonsnr: 991 843 051
TAIGA FUND PARTNERS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
0

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak. 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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Klassifisering og vurdering av omløpsmidler Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Aksjer i datterselskap Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede. Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer

Note
6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	

Note
6

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



0.00 0.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00

Note

1

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

1

Ytelser til andre ledende personer

Note

1

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	20897.00	17080.00

<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	14728.00	12295.00

<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	35625.00	29375.00

Note

6

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
---------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
------------------------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
-------------------------	------------------	------------------	----------------



Organisasjonsnr: 991 843 051
TAIGA FUND PARTNERS AS

NOTEOPPLYSNINGER - KONSERN - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
------------------------------	---------------	------------------	--------------------

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
------------	-------------------	----------------------	--

Note

3

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	16061739.00	23385013.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3191005.00	4545647.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	533795.00	540419.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	457332.00	387788.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	20243871.00	28858867.00

Note

3

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	5128839.00	90574.00	

Note

3

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
-----------------------	-------------	---------------------	----------------------



Styremedlemmer 178957.00

Note

3

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	250353.00	164750.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	58397.00	49625.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	308750.00	214375.00

Note

3

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

7.00

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>



DocuSign Envelope ID: 72AA609F-6838-46D1-9468-0D10891299A9

Årsregnskap 2021 Taiga Fund Partners AS

Årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Noter
Kontantstrømoppstilling
Uavhengig revisors beretning

Org.nr.: 991 843 051



DocuSign Envelope ID: 72AA609F-6838-46D1-9468-0D10891299A9

Taiga Fund Partners AS

Årsberetning 2021

Generelt om virksomheten

Taiga Fund Partners AS's virksomhet er å eie aksjer og andeler i selskaper hvis hovedvirksomhet er å yte tjenester relatert til kapitalforvaltning og/eller investeringsrådgivning, samt aktiviteter i naturlig sammenheng med dette. Selskapet ble stiftet 22. oktober 2007 og holder til i Oslo.

Årsresultat

Resultatet for 2021 er et overskudd på NOK 21.701.747,-. For konsernet er resultatet for 2021 et overskudd på NOK 35.405.037,-. Soliditeten og likviditeten er god. Selskapet driver ikke forskning- og utviklingsaktiviteter og har således heller ikke resultatført kostnader til slik aktivitet.

Grunnlaget for fortsatt drift

Etter styrets oppfatning er forutsetningene for fortsatt drift tilstede, og årsregnskapet og konsernregnskapet er avlagt under denne forutsetning.

Selskapets egenkapital

Styret mener at Selskapet har en forsvarlig egenkapital tatt i betraktning virksomhetens risiko og omfang. Selskapet tilfredsstiller de egenkapitalkrav som er pålagt av myndighetene for dets virksomhet.

Arbeidsmiljøet og likestilling i selskapet.

Selskapet har ingen ansatte. Etter styrets oppfatning er arbeidsmiljøet i konsernet godt. Det ble i 2021 registrert lite sykefravær. Det forekom hverken skader eller ulykker.

Konsernet har per dags dato syv ansatte, hvorav to kvinner. Konsernets styrer har ingen kvinnelige medlemmer.

Forhold ved virksomheten som kan påvirke det ytre miljø

Styret kjenner ikke til opplysninger om forhold ved virksomheten, herunder dens innsatsfaktorer og produkter, som kan medføre en betydelig påvirkning av det ytre miljø.

Selskapets årsregnskap

Styret mener årsregnskapet med noter gir et rettviseende bilde av Selskapets finansielle stilling og resultat for regnskapsåret 2021. Det er ikke inntruffet forhold etter årsskiftet som er av vesentlig betydning for å kunne bedømme Selskapets resultat og stilling for 2021.

Disponering av årets resultat

Årsregnskapet viser et overskudd etter skatt på NOK 21.701.747,- for konsernet NOK 35.405.037,-. Selskapets egenkapital pr 31.12.2021 var på NOK 1.309.826,- (etter avsetning til utbytte) og for konsernet NOK 11.881.258,-.

Årets resultat foreslås disponert som følger:

NOK 21.700.000,- til utbytte

NOK 1.747,- overført fra annen egenkapital.



DocuSign Envelope ID: 72AA609F-6838-46D1-9468-0D10891299A9

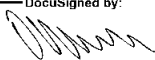
Taiga Fund Partners AS

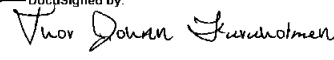
Årsberetning 2021

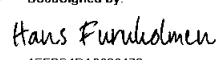
Utsikter

Selskapets eneste investering i Taiga Fund Management AS utviklet seg tilfredsstillende isolert sett i 2021. Som følge av historisk god avkastning i fondet TFM forvalter, og en stabil forvaltningskapital, vurderer styret Selskapets økonomiske utsikter som trygge.

Oslo, den 14. februar 2022

DocuSigned by:

D3F8A1A22E75413
Ola Wessel-Aas
Styrets leder

DocuSigned by:

1390AFF0E84E47E
Thor Johan Furuholmen
Styremedlem

DocuSigned by:

1EFBB4DA3036472
Hans Furuholmen
Styremedlem



DocuSign Envelope ID: 72AA609F-6838-46D1-9468-0D10891299A9

Resultatregnskap			
Taiga Fund Partners AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Annen driftskostnad	1	<u>37 075</u>	<u>85 773</u>
Sum driftskostnader		<u>37 075</u>	<u>85 773</u>
Driftsresultat		<u>-37 075</u>	<u>-85 773</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	2	21 875 000	38 750 000
Annen renteinntekt		52	1 885
Annen rentekostnad		0	502
Resultat av finansposter		<u>21 875 052</u>	<u>38 751 383</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		21 837 977	38 665 610
Skattekostnad på ordinært resultat	3	<u>136 230</u>	<u>237 295</u>
Ordinært resultat		<u>21 701 747</u>	<u>38 428 315</u>
Årsresultat		<u>21 701 747</u>	<u>38 428 315</u>
Overføringer			
Avsatt til utbytte		21 700 000	38 500 000
Avsatt til annen egenkapital		1 747	0
Overført fra annen egenkapital		0	71 685
Sum overføringer	4	<u>21 701 747</u>	<u>38 428 315</u>

Taiga Fund Partners AS

Side 2



DocuSign Envelope ID: 72AA609F-6838-46D1-9468-0D10891299A9

Balanse			
Taiga Fund Partners AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	2	687 500	687 500
Sum finansielle anleggsmidler		<u>687 500</u>	<u>687 500</u>
Sum anleggsmidler		<u>687 500</u>	<u>687 500</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		21 875 000	38 750 000
Sum fordringer		<u>21 875 000</u>	<u>38 750 000</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		839 306	893 373
Sum omløpsmidler		<u>22 714 306</u>	<u>39 643 373</u>
Sum eiendeler		<u>23 401 806</u>	<u>40 330 873</u>

Taiga Fund Partners AS


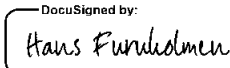
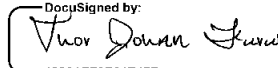
Side 3



DocuSign Envelope ID: 72AA609F-6838-46D1-9468-0D10891299A9

Balanse			
Taiga Fund Partners AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	1 000 000	1 000 000
Overkurs		190 000	190 000
Sum innskutt egenkapital		<u>1 190 000</u>	<u>1 190 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		119 826	118 080
Sum opptjent egenkapital		<u>119 826</u>	<u>118 080</u>
Sum egenkapital	4	<u>1 309 826</u>	<u>1 308 080</u>
Gjeld			
Utsatt skatt	3	41 250	255 750
Sum avsetning for forpliktelser		<u>41 250</u>	<u>255 750</u>
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	350 730	262 045
Utbytte	4	21 700 000	38 500 000
Annen kortsiktig gjeld		0	4 998
Sum kortsiktig gjeld		<u>22 050 730</u>	<u>38 767 043</u>
Sum gjeld		<u>22 091 980</u>	<u>39 022 793</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>23 401 806</u>	<u>40 330 873</u>

Oslo, 14.02.2022
Styret i Taiga Fund Partners AS

<small>DocuSigned by:</small>  <small>03F6A1A22E75413...</small> Ola Peder Wessel-Aas styreleder	<small>DocuSigned by:</small>  <small>1EFBB4DA3036472...</small> Hans Furuholmen styremedlem	<small>DocuSigned by:</small>  <small>1390AFF0E84E47E...</small> Thor Johan Furuholmen styremedlem
---	---	---

Taiga Fund Partners AS Side 4



DocuSign Envelope ID: 72AA609F-6838-46D1-9468-0D10891299A9

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Aksjer i datterselskap

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Ytelser og lån til ledende personer, revisor mv.

Det har ikke vært utbetalt styrehonorar eller annen godtgjørelse i 2021. Ingen tillitsvalgte har opsjoner eller andre rettigheter til å kjøpe aksjer i selskapet. Styreleder har ikke rettigheter til å kjøpe aksjer i selskapet.

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelser til medlemmer av styret og ledelsen.

Selskapets revisor har mottatt kr 35 625,- inkl. mva i honorar, hvorav kr 20 897 gjelder lovbestemt revisjon og resten annen bistand.

Note 2 Datterselskap, TS og FKV

	Kontor- kommune	Eier/stemme- andel	Andel egenkapital	Andel resultat
DS/FKV/TS				
Taiga Fund Management AS	Oslo	62,50%	7 044 201	22 243 799



DocuSign Envelope ID: 72AA609F-6838-46D1-9468-0D10891299A9

Det er i 2021 inntektsført utbytte kr. 21 875 000 fra Taiga Fund Management AS.

Selskapet er iht. forskrift om årsregnskap for verdipapirfond mv. pliktig til å utarbeide konsernregnskap.

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	350 730	262 045
Endring i utsatt skatt	-214 500	-24 750
Skattekostnad ordinært resultat	136 230	237 295
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	21 837 977	38 665 610
Permanente forskjeller	-20 243 750	-37 474 498
Skattepliktig inntekt	1 594 227	1 191 112
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	350 730	262 045
Sum betalbar skatt i balansen	350 730	262 045

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Inntektsført avsatt utbytte	187 500	1 162 500	975 000
Grunnlag for utsatt skatt	187 500	1 162 500	975 000
Utsatt skatt (22 %)	41 250	255 750	214 500

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	1 000 000	190 000	118 080	1 308 080
Pr 01.01.2021	1 000 000	190 000	118 080	1 308 080
Årets resultat			21 701 747	21 701 747
Avsatt til utbytte			-21 700 000	-21 700 000
Pr 31.12.2021	1 000 000	190 000	119 826	1 309 826



DocuSign Envelope ID: 72AA609F-6838-46D1-9468-0D10891299A9

Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Taiga Fund Partners AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	10 000	100,0	1 000 000
Sum	10 000		1 000 000

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel
OWA AS	4 500	45,0
Skorpetind Holding AS	2 600	26,0
Vidsjå AS	1 200	12,0
Storstein AS	800	8,0
Garp AS	700	7,0
Newport Pagnell AS	200	2,0
Totalt antall aksjer	10 000	100,0

Vidsjå AS kontrolleres av styremedlem Thor Johan Furuholmen. OWA AS eies av styreleder Ola Wessel-Aas, og Storstein AS kontrolleres av styremedlem Hans Furuholmen.

Note 6 Antall ansatte

Selskapet har ingen ansatte og er således ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjon.



DocuSign Envelope ID: 72AA609F-6838-46D1-9468-0D10891299A9

Taiga Fund Partners AS

Kontantstrømoppstilling

	2021	2020
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skattekostnad	21 837 976	38 665 611
-Periodens betalte skatt	-262 045	-58 177
- Gevinst ved salg av aksjer	0	0
+ Ordinære avskrivninger	0	0
+/- Endring i kundefordringer	0	0
+/- Endring i leverandørgjeld	0	0
+/- Endring i konsernmellomværende	-4 998	4 998
+/- Endring i andre tidsavgrensningsposter	16 875 000	3 750 000
Nto. kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	38 445 933	42 362 432
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
Innbetaling ved salg av aksjer	0	0
Nto. kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	0	0
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
- Utbetalinger av utbytte	-38 500 000	-42 000 000
Nto. kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	-38 500 000	-42 000 000
Netto endring i kontanter mv	-54 067	362 341
+ Beholdning av kontanter 01.01.	893 373	530 941
Kontantbeholdning 31.12.	839 306	893 373
Kontantbeholdning mv framkommer slik:		
Kontanter og bankinnskudd pr 31.12.	839 306	893 373
+ Skattetrekkinnskudd o.l. pr 31.12.	0	0
Beholdning av kontanter mv 31.12.	839 306	893 373

Kontantstrømoppstilling for Taiga Fund Partners AS

Organisasjonsnr. 991 843 051



DocuSign Envelope ID: 72AA609F-6838-46D1-9468-0D10891299A9

Konsernregnskap 2021 for Taiga Fund Partners AS

Organisasjonsnr. 991 843 051

Årsberetning
Resultat
Balanse
Noter
Kontantstrømoppstilling
Uavhengig revisors beretning



DocuSign Envelope ID: 72AA609F-6838-46D1-9468-0D10891299A9

Resultatregnskap Taiga Fund Partners AS - konsern

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Annen driftsinntekt	1, 2	73 531 558	117 530 653
Sum driftsinntekter		73 531 558	117 530 653
Lønnskostnad	3	20 243 870	28 858 867
Avskrivning på varige driftsmidler	4	103 568	98 449
Annen driftskostnad	3	5 895 872	5 226 193
Sum driftskostnader		26 243 310	34 183 509
Driftsresultat		47 288 248	83 347 144
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		123 064	301 516
Annen rentekostnad		5 172	122 041
Annen finansinntekt		14 077	14 426
Annen finanskostnad		-	-
Resultat av finansposter		131 969	193 901
Ordinært resultat før skattekostnad		47 420 217	83 541 045
Skattekostnad på ordinært resultat	5	12 015 180	21 183 467
Ordinært resultat		35 405 037	62 357 578
Årsresultat		35 405 037	62 357 578
Overføringer			
Avsatt til utbytte		21 700 000	38 500 000
Utbytte til minoritet		13 125 000	23 250 000
Overført til/fra minoritet		216 859	254 724
Overført til/fra annen egenkapital		363 178	352 855
Sum overføringer	6	35 405 037	62 357 578



DocuSign Envelope ID: 72AA609F-6838-46D1-9468-0D10891299A9

Balanse Taiga Fund Partners AS - konsern

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4	391 990	495 558
Sum varige driftsmidler		391 990	495 558
Sum anleggsmidler		391 990	495 558
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	7	30 439 118	83 579 929
Andre fordringer	7	560 818	183 127
Sum fordringer		30 999 936	83 763 056
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	8	39 879	39 879
Sum investeringer		39 879	39 879
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	41 131 582	32 884 026
Sum omløpsmidler		72 171 397	116 686 961
Sum eiendeler		72 563 387	117 182 519




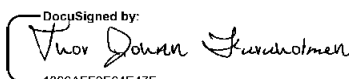
DocuSign Envelope ID: 72AA609F-6838-46D1-9468-0D10891299A9

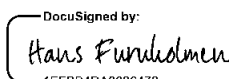
Balanse Taiga Fund Partners AS - konsern

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6,10	1 000 000	1 000 000
Overkurs	6	190 000	190 000
Sum innskutt egenkapital		1 190 000	1 190 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	6 469 159	6 105 981
Minoritetsinteresse	6	4 222 100	4 005 241
Sum opptjent egenkapital		10 691 258	10 111 222
Sum egenkapital		11 881 258	11 301 222
Gjeld			
Avsetning til forpliktelser			
Utsatt skatt	5	62 086	279 500
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	348 997	553 840
Betalbar skatt	5,7	12 232 594	21 200 322
Skyldig offentlige avgifter	7	722 044	661 554
Utbytte	6,7	34 825 000	61 750 000
Annen kortsiktig gjeld	7	12 491 408	21 436 081
Sum kortsiktig gjeld		60 620 043	105 601 797
Sum gjeld		60 682 129	105 881 297
Sum egenkapital og gjeld		72 563 387	117 182 519

Oslo, den 14. februar 2022

DocuSigned by:

D3F6A1A22E75413
Ola Wessel-Aas
Styrets leder

DocuSigned by:

4390AFF0E84E47E
Thor Johan Furuholmen
Styremedlem

DocuSigned by:

4EFB84DA3036472
Hans Furuholmen
Styremedlem



DocuSign Envelope ID: 72AA609F-6838-46D1-9468-0D10891299A9

Taiga Fund Partners AS

Org.nr. 991 843 051

NOTER TIL KONSERNREGNSKAPET 2021

Regnskapsprinsipper

Konsernregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Konsernet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de blir levert.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til inntekts- og kostnadsstrømmen i konsernet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (laveste verdis prinsipp). Unntatt markedsbaserte finansielle instrumenter, som vurderes til markedsverdi iht regnskapslovens § 5-8.

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk i virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter børskursen på valutaen etter kursnotering på den siste dagen i regnskapsåret.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning til å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatter som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 % / 25 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig fremførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Kontantstrømanalyse

Kontantstrømanalysen er satt opp etter den indirekte metoden.

Note 1 - Inntekter

Konsernets inntekter kommer fra forvaltning av fond hjemmehørende i Irland.

Spesifikasjon av salg fordelt på virksomhetsområder	2021	2020
Forvaltning av alternative investeringsfond (Taiga Fund)	73 531 558	117 530 653
Andre driftsinntekter	0	0
Totalt	73 531 558	117 530 653

Konsernet har ikke hatt tap på fordringer i regnskapsåret og har ingen avsetning til tap på krav balansedagen.

Note 2 - Store enkeltransaksjoner

Selskapet har ikke hatt store enkeltransaksjoner i 2021 utover transaksjoner knyttet til driftsinntekter og avsatt utbytte.



DocuSign Envelope ID: 72AA609F-6838-46D1-9468-0D10891299A9

Note 3 – Lønnskostnader, antall ansatte, ytelser til ledende personer

Konsernet har hatt 7 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	2021	2020
Lønn	16 061 739	23 385 013
Arbeidsgiveravgift	3 191 005	4 545 647
Pensjonskostnader	533 795	540 419
Andre lønnsrelaterte ytelser	457 332	387 788
Totalt	20 243 871	28 858 867

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder i datterselskap	5 219 413	5 189 085
Styremedlemmer i datterselskap	178 957	173 745

Årets andel av pensjonskostnad for daglig leder i datterselskap utgjør kr 90 574,-.

Revisjonshonorar, som består av (alle tall inkl. mva):

Revisjon	250 353	164 750
Attestasjonsoppgaver	37 500	32 500
Annen bistand revisor	20 897	17 125
Samlet honorar til revisor	308 750	214 375

Det er ikke yttet lån eller sikkerhetsstillelse til fordel for styret. Ingen ansatte eller tillitsvalgte har rettigheter til å kjøpe aksjer i selskapet.

Konsernet har avtale om obligatorisk tjenestepensjon i Gjensidige Forsikring.

Det påhviler ingen forpliktelser til å gi styreleder særskilt sluttvederlag.

Note 4 – Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l.	Kunst
Anskaffelseskost pr. 01.01.2021	921 028	82 330
Tilgang	-	-
Avgang	-	-
Anskaffelseskost pr. 31.12.2021	921 028	82 330
Akk. avskr. Pr. 31.12.2021	611 368	-
Årets avskrivning	103 568	-
Balansført verdi pr 31.12.2021	309 660	82 330
Prosent for ord. avskrivning	20-33	
Avskrivningsplan	Lineær	Avskrives ikke



DocuSign Envelope ID: 72AA609F-6838-46D1-9468-0D10891299A9

Note 5 - Skatt

	2021	2020
Resultat før skatt	47 420 217	83 541 045
Permanente forskjeller	1 689 810	1 434 759
Endring midlertidige forskjeller	11 657	-31 582
Benyttet underskudd til framføring	-	-
Årets skattegrunnlag	49 121 684	84 944 222
Spesifikasjon av årets skattekostnad		
Beregnet skatt av årets resultat	12 232 594	21 200 322
Sum betalbar skatt	12 232 594	21 200 322
Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	-217 414	-16 855
Ordinær skattekostnad	12 015 180	21 183 467
Skattesats i inntektsåret	22% / 25%	22% / 25%
Betalbar skatt i balansen består av		
Sum betalbar skatt	12 232 594	21 200 322
Betalbar skatt i balansen	12 232 594	21 200 322
Utsatt skatt/utsatt skattefordel		
Driftsmidler	83 345	95 002
Inntektsført avsatt utbytte	187 500	1 162 500
Underskudd til fremføring	-	-
Grunnlag utsatt skatt	270 845	1 257 502
Utsatt skatt/utsatt skattefordel	62 086	279 501

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Minoritetsinteresse	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2021	1 000 000	190 000	6 105 981	4 005 240	11 301 221
Årets resultat			22 063 178	13 341 859	35 405 037
Utbytte til minoritet				-13 125 000	-13 125 000
Avsatt utbytte			-21 700 000		-21 700 000
Pr. 31.12.2021	1 000 000	190 000	6 469 159	4 222 099	11 881 258
Foretakets kapitalkrav					
	2021	2020			
Inntekter (ink. Renter)	73 668 699	117 846 595			
Positivt resultat	-47 420 217	-83 541 045			
Variabel godtgjørelse	-11 790 900	-20 726 675			
Fjorårets faste kostnader	14 457 582	13 578 875			
Kapitalkrav (25 % av fjorårets faste kostnader)	3 614 396	3 394 719			
Ansvarlig kapital					
Aksjekapital	1 000 000	1 000 000			
Overkurs	190 000	190 000			
Opptjent egenkapital	10 691 258	10 111 222			
Utsatt skattefordel	-	-			
Ansvarlig kapital	11 881 258	11 301 222			
Kapitaldekningsprosent					
Foretakets kapitaldekningsprosent	26,30 %	26,63 %			

Det er ikke forskjeller på ren kjernekapital og bokført egenkapital.



DocuSign Envelope ID: 72AA609F-6838-46D1-9468-0D10891299A9

Note 7 - Kortsiktige fordringer og gjeld

Restløpetid:	Inntil 1 Mnd	1-3 Mnd	3-12 Mnd
Fordringer			
Kundefordringer	30 439 118	-	-
Andre fordringer	41 687	83 375	435 756
Sum fordringer	30 480 805	83 375	435 756
Gjeld			
Leverandørgjeld	348 997	-	-
Betalbar skatt	-	-	12 220 806
Utbytte	-	34 825 000	-
Skyldige offentlige avgifter	559 190	71 128	91 726
Annen gjeld	6 945	11 801 400	683 063
Sum gjeld	915 132	46 697 528	12 995 595

Note 8 - Investering i aksjefond

	Anskaffelses- kost	Balanseført verdi
Taiga Fund	39 879	39 879
Sum investering i aksjefond	39 879	39 879

Note 9 - Bankinnskudd og valuta

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 326 251,- (skattetrekk).

Konsernet har videre en driftskonto i valuta (Euro). Tilknyttet denne løper konsernet normal valutarisiko. Konsernet har ingen rentebærende finansielle instrumenter utover bankinnskudd. Konsernet har ingen klientmidler.

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapet har 10 000 aksjer hver pålydende kr 100, samlet aksjekapital utgjør kr 1 000 000. Konsernet har kun en aksjeklasse, ordinære aksjer.

Aksjonærene i Taiga Fund Partners AS pr 31.12.2021 var:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
OWA AS	4 500
Skorpetind Holding AS	2 600
Vidsjå AS	1 200
Storstein AS	800
Garp AS	700
Newport Pagnell AS	200
Sum	10 000

OWA AS eies av styreleder Ola Wessel-Aas, Vidsjå AS kontrolleres av styremedlem Thor Johan Furuholmen og Storstein AS kontrolleres av styremedlem Hans Furuholmen.



DocuSign Envelope ID: 72AA609F-6838-46D1-9468-0D10891299A9

Taiga Fund Partners AS - konsern

Kontantstrømoppstilling

	Note	2021	2020
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
Resultat før skattekostnad		47 420 217	83 541 046
- Periodens betalte skatt		-21 200 322	-22 950 237
+ Ordinære avskrivninger		103 568	98 449
+/- Endring i kundefordringer		53 140 811	8 875 703
+/- Endring i leverandørgjeld		-204 843	-17 397
+/- Endring i andre tidsavgrensingsposter		-9 261 874	-46 506
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		69 997 556	69 501 058
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		0	-144 461
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
- Utbetalinger av utbytte		-61 750 000	-67 500 000
+ Innbetaling fra minoritet		0	0
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		-61 750 000	-67 500 000
Netto endring i kontanter mv		8 247 556	1 856 597
+ Beholdning av kontanter 01.01.		32 884 026	31 027 429
Kontantbeholdning 31.12.		41 131 582	32 884 026
Kontantbeholdning mv framkommer slik:			
Kontanter og bankinnskudd pr 31.12.		40 805 331	32 543 142
+ Skattetrekkinnskudd o.l. pr 31.12.		326 251	340 884
Beholdning av kontanter mv 31.12.		41 131 582	32 884 026

Kontantstrømoppstilling for Taiga Fund Management AS

Organisasjonsnr. 991872175



Til generalforsamlingen i **Taiga Fund Partners AS**

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert **Taiga Fund Partners AS'** årsregnskap som består av:

- selskapsregnskapet som viser et overskudd på **NOK 21.701.747**, og 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 viser et overskudd på **NOK 35.405.037**, og 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 resultat 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 resultat 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 og konsernet 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 (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.

Adresse:
Postb. 1942 Vikja
0125 Oslo

Besøksadresse:
Drønning Mauds gate 10
0250 Oslo

Telefon:
+47 2193 9300

E-post:
firma@partnerrevisjon.no

Nettside:
www.partnerrevisjon.no

MEDLEM AV DEN NORSKE REVISJONSFORENING. INTERNASJONAL SAMARBEIDSPARTNER: WWW.INTEGRA-INTERNATIONAL.NET



Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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 og konsernets 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 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.

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

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, 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 intern kontroll.
- 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 og konsernets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets og konsernets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet og konsernet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.
- innhenter vi tilstrekkelig og hensiktsmessig revisjonsbevis vedrørende den finansielle informasjonen til enhetene eller forretningsområdene i konsernet for å kunne gi uttrykk for en mening om det konsoliderte årsregnskapet. Vi er ansvarlige for å lede, følge opp og gjennomføre konsernrevisjonen. Vi alene er ansvarlige for vår revisjonskonklusjon.

Adresse:
Postb. 1942 Vika
0125 Oslo

Besøksadresse:
Dronning Mauds gate 10
0250 Oslo

Telefon:
+47 2193 9300

E-post:
firma@partnerrevisjon.no

Nettside:
www.partnerrevisjon.no

MEDLEM AV DEN NORSKE REVISJONSFORENING. INTERNASJONAL SAMARBEIDSPARTNER: WWW.INTEGRA-INTERNATIONAL.NET



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.

Oslo, 16. februar 2022

PARTNER REVISJON AS

Nils Frode Johansen
Statsautorisert revisor

Adresse:
Postb. 1942 Vika
0125 Oslo

Besøksadresse:
Dronning Mauds gate 10
0250 Oslo

Telefon:
+47 2193 9300

E-post:
firma@partnerrevisjon.no

Nettside:
www.partnerrevisjon.no

MEDLEM AV DEN NORSKE REVISJONSFORENING. INTERNASJONAL SAMARBEIDSPARTNER: WWW.INTEGRA-INTERNATIONAL.NET
