



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 674 981
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STAFF ASSET MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Tjuvholmen
Olav Selvaags plass 5
0252 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: Trond Røsdal
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, 31.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		16 585 284	92 174 588
Sum inntekter		16 585 284	92 174 588
Kostnader			
Annen driftskostnad		60 641	78 901
Sum kostnader		60 641	78 901
Driftsresultat		16 524 643	92 095 687
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		121 141	254 825
Annen renteinntekt			8
Annen finansinntekt			80 800
Sum finansinntekter		121 141	335 633
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		17 653 024	
Annen rentekostnad		972 565	610 419
Annen finanskostnad		75 200	150 000
Sum finanskostnader		18 700 789	760 419
Netto finans		-18 579 648	-424 786
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 055 005	91 670 901
Skattekostnad på ordinært resultat		-217 198	-110 811
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 837 807	91 781 712
Årsresultat		-1 837 807	91 781 712
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 837 807	91 781 712
Totalresultat		-1 837 807	91 781 712
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			32 951 862



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Avsatt til annen egenkapital			58 829 850
Overført fra annen egenkapital		-1 837 807	
Sum overføringer og disponeringer		-1 837 807	91 781 712



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		404 031	186 833
Sum immaterielle eiendeler		404 031	186 833
Sum anleggsmidler		404 031	186 833
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		10 770 646	16 535 682
Sum fordringer		10 770 646	16 535 682
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		33 490 500	63 018 237
Sum investeringer		33 490 500	63 018 237
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		833 970	589 779
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		833 970	589 779
Sum omløpsmidler		45 095 116	80 143 698
SUM EIENDELER		45 499 147	80 330 531
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		1 000 000	1 000 000
Overkurs		9 104 000	9 104 000
Sum innskutt egenkapital		10 104 000	10 104 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-20 360 992	-22 198 799
Sum opptjent egenkapital		20 360 992	22 198 799
Sum egenkapital		30 464 992	32 302 799
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		14 999 963	15 000 000
Leverandørgjeld		7 450	46 567
Utbytte			32 951 862
Annen kortsiktig gjeld		26 742	29 303
Sum kortsiktig gjeld		15 034 155	48 027 732
Sum gjeld		15 034 155	48 027 732
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		45 499 147	80 330 531



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 658186

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 674 981
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STAFF ASSET MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Tjuvholmen
Olav Selvaags plass 5
0252 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: Trond Røsdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: 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, 18.07.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 990 674 981
STAFF ASSET MANAGEMENT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		16 585 284	92 174 588
Sum inntekter		16 585 284	92 174 588
Kostnader			
Annen driftskostnad		60 641	78 901
Sum kostnader		60 641	78 901
Driftsresultat		16 524 643	92 095 687
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		121 141	254 825
Annen renteinntekt			8
Annen finansinntekt			80 800
Sum finansinntekter		121 141	335 633
Verdireduksjon			
markedsbaserte omløpsmidler		17 653 024	
Annen rentekostnad		972 565	610 419
Annen finanskostnad		75 200	150 000
Sum finanskostnader		18 700 789	760 419
Netto finans		-18 579 648	-424 786
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		-217 198	-110 811
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 837 807	91 781 712
Årsresultat		-1 837 807	91 781 712
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 837 807	91 781 712
Totalresultat		-1 837 807	91 781 712
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			32 951 862
Avsatt til annen egenkapital			58 829 850
Overført fra annen egenkapital		-1 837 807	
Sum overføringer og disponeringer		-1 837 807	91 781 712





Organisasjonsnr: 990 674 981
STAFF ASSET MANAGEMENT AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 404 031 186 833

Sum immaterielle eiendeler 404 031 186 833

Sum anleggsmidler 404 031 186 833

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige

fordringer 10 770 646 16 535 682

Sum fordringer 10 770 646 16 535 682

Investeringer

Andre markedsbaserte

finansielle instrumenter 33 490 500 63 018 237

Sum investeringer 33 490 500 63 018 237

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l. 833 970 589 779

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende 833 970 589 779

Sum omløpsmidler 45 095 116 80 143 698

SUM EIENDELER 45 499 147 80 330 531

BALANSE - EGENKAPITAL OG

GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 1 000 000 1 000 000

Overkurs 9 104 000 9 104 000

Sum innskutt egenkapital 10 104 000 10 104 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap -20 360 992 -22 198 799

Sum opptjent egenkapital 20 360 992 22 198 799

Sum egenkapital 30 464 992 32 302 799

Sum langsiktig gjeld 0 0



Kortsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	14 999 963	15 000 000
Leverandørgjeld	7 450	46 567
Utbytte		32 951 862
Annen kortsiktig gjeld	26 742	29 303
Sum kortsiktig gjeld	15 034 155	48 027 732
Sum gjeld	15 034 155	48 027 732
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	45 499 147	80 330 531



Organisasjonsnr: 990 674 981
STAFF ASSET MANAGEMENT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Resultatregnskap			
Staff Asset Management AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		16 585 284	92 174 588
Sum driftsinntekter		<u>16 585 284</u>	<u>92 174 588</u>
Annen driftskostnad		60 641	78 901
Sum driftskostnader		<u>60 641</u>	<u>78 901</u>
Driftsresultat		<u>16 524 643</u>	<u>92 095 687</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		121 141	254 825
Annen renteinntekt		0	8
Annen finansinntekt		0	80 800
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		17 653 024	0
Annen rentekostnad		972 565	610 419
Annen finanskostnad		75 200	150 000
Resultat av finansposter		<u>-18 579 648</u>	<u>-424 786</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 055 005	91 670 901
Skattekostnad på ordinært resultat		-217 198	-110 811
Ordinært resultat		<u>-1 837 807</u>	<u>91 781 712</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat		<u>-1 837 807</u>	<u>91 781 712</u>
Overføringer			
Avsatt til utbytte		0	32 951 862
Avsatt til annen egenkapital		0	58 829 850
Overført fra annen egenkapital		1 837 807	0
Sum overføringer		<u>-1 837 807</u>	<u>91 781 712</u>



Balanse			
Staff Asset Management AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		404 031	186 833
Sum immaterielle eiendeler		<u>404 031</u>	<u>186 833</u>
Varige driftsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		<u>404 031</u>	<u>186 833</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		10 770 646	16 535 682
Sum fordringer		<u>10 770 646</u>	<u>16 535 682</u>
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		33 490 500	63 018 237
Sum investeringer		<u>33 490 500</u>	<u>63 018 237</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		833 970	589 779
Sum omløpsmidler		<u>45 095 116</u>	<u>80 143 698</u>
Sum eiendeler		<u>45 499 147</u>	<u>80 330 531</u>
Staff Asset Management AS		Side 2	



Balanse			
Staff Asset Management AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		1 000 000	1 000 000
Overkurs		9 104 000	9 104 000
Sum innskutt egenkapital		<u>10 104 000</u>	<u>10 104 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		20 360 992	22 198 799
Sum opptjent egenkapital		<u>20 360 992</u>	<u>22 198 799</u>
Sum egenkapital		<u>30 464 992</u>	<u>32 302 799</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		14 999 963	15 000 000
Leverandørgjeld		7 450	46 567
Utbytte		0	32 951 862
Annen kortsiktig gjeld		26 742	29 303
Sum kortsiktig gjeld		<u>15 034 155</u>	<u>48 027 732</u>
Sum gjeld		<u>15 034 155</u>	<u>48 027 732</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>45 499 147</u>	<u>80 330 531</u>



Deloitte.

Deloitte AS
Strandvingen 14 A
NO-4032 Stavanger
Norway

Tel: +47 51 81 56 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Staff Asset Management AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Staff Asset Management AS' årsregnskap som 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 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 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 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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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 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 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 regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer 980 211 282



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Staff Asset Management AS

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.

- 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 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 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 modifierer vår konklusjon. 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 i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for 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.

Stavanger, 30. juni 2022
Deloitte AS

Bård Frøyland
statsautorisert revisor



Årsregnskap

Staff Asset Management AS

990 674 981

2021

Penneo Dokumentnøkkel: YDXLL-7ZW3W-CE8WA-TAT5W-ETLL-E10JS

**Staff Asset Management AS**
Resultatregnskap

NOTE	DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	2021	2020
2	Verdipapirhandel	16 585 284	92 174 588
	Sum driftsinntekter	16 585 284	92 174 588
3	Andre drifts- og administrasjonskostnader	60 641	78 900
	Sum driftskostnader	60 641	78 900
	Driftsresultat	16 524 643	92 095 687
	FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER		
	Renteinntekter	-	8
	Renteinntekter fra foretak i samme konsern	121 141	254 825
	Rentekostnader	-972 565	-610 419
	Annen finansinntekt	-	80 800
2	Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	-17 653 024	
	Annen finanskostnad	-75 200	-150 000
	Netto finansresultat	-18 579 648	-424 786
	Resultat før skattekostnad	-2 055 005	91 670 901
8	Betalbar skatt	-	-
8	Endring utsatt skatt/skattefordel	217 198	110 811
	Skattekostnad	217 198	110 811
	ÅRSRESULTAT	-1 837 807	91 781 712
	OVERFØRINGER		
7	Avsatt til utbytte	-	32 951 862
7	Overført til/fra annen egenkapital	-1 837 807	58 829 850
	Sum overføringer	-1 837 807	91 781 712

Penneo Dokumentnøkkel: YDKLL-7ZW3W-CE8WA-TAT5W-ETLL-L-E10JS

**Staff Asset Management AS**
Balanse pr 31. desember

NOTE	EIENDELER	2021	2020
	Anleggsmidler		
	Immaterielle eiendeler		
8	Utsatt skattefordel	404 031	186 833
	Sum immaterielle eiendeler	<u>404 031</u>	<u>186 833</u>
	Omløpsmidler		
	Kortsiktige fordringer		
4	Fordringer på selskap i samme konsern	10 770 645	16 535 682
	Sum fordringer	<u>10 770 645</u>	<u>16 535 682</u>
	Investeringer		
5	Markedsbaserte aksjer	33 490 500	63 018 237
	Sum investeringer	<u>33 490 500</u>	<u>63 018 237</u>
	Bankinnskudd, kontanter og lignende	833 970	589 779
	Sum omløpsmidler	<u>45 095 115</u>	<u>80 143 698</u>
	SUM EIENDELER	<u>45 499 147</u>	<u>80 330 531</u>

Staff Asset Management AS
Balanse pr 31. desember

NOTE	EGENKAPITAL OG GJELD	2021	2020
	Egenkapital		
	Innskutt egenkapital		
6, 7	Selskapskapital (1000 aksjer á kr 1000)	1 000 000	1 000 000
7	Overkursfond	9 104 000	9 104 000
	Sum innskutt egenkapital	<u>10 104 000</u>	<u>10 104 000</u>
	Opptjent egenkapital		
7	Annen egenkapital	20 360 992	22 198 799
	Sum egenkapital	<u>30 464 992</u>	<u>32 302 799</u>
	Gjeld		
	Kortsiktig gjeld		
9	Gjeld til kredittinstitusjoner og meglerforetak	14 999 963	15 000 000
	Leverandørgjeld	7 450	46 567
	Avsatt utbytte	-	32 951 862
	Annen kortsiktig gjeld	26 741	29 303
	Sum kortsiktig gjeld	<u>15 034 154</u>	<u>48 027 732</u>
	Sum gjeld	<u>15 034 154</u>	<u>48 027 732</u>
	SUM EGENKAPITAL OG GJELD	<u>45 499 147</u>	<u>80 330 531</u>

Oslo, 30. juni 2022
I styret for Staff Asset Management ASMonica Staff
Styrets leder

Penneo Dokumentnøkkel: YDKLL-7ZW3W-CE8WA-TAT5W-ETLLJ-E10JS



Staff Asset Management AS

Noter til regnskapet 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk i Norge.

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. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år 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.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs.

Finansielle instrumenter

Finansielle instrumenter, herunder aksjer og obligasjoner, som

- er klassifisert som omløpsmidler,
- inngår i en handelsportefølje med henblikk på videresalg,
- omsettes på børs, autorisert markedsplass eller tilsvarende regulert marked i utlandet, og
- har god eierspredning og likviditet

er vurdert til virkelig verdi på balansedagen. Andre investeringer er vurdert til laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen.

Fordringer

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

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.



Staff Asset Management AS

Noter til regnskapet 2021

Note 2 - Verdipapirhandel

	2021	2020
Resultat ved salg av verdipapir	16 610 049	50 758 834
Verdiregulering verdipapirer	-17 653 024	41 415 754
Utbytte aksjehandel	-	-
Sum verdipapirhandel	-1 042 975	92 174 588

Note 3 - Antall ansatte, godtgjørelse, lån til ansatte m.m.

	2021	2020
Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:	-	-

Ytelser til ledende personer

Det er ingen ansatte i selskapet og det ikke utbetalt honorar til styret.

Lån og sikkerhetsstillelse

Det er ikke stilt sikkerhet eller ytt lån til medlemmer av styret eller aksjonærer.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar i 2021 for lovpålagt revisjon utgjør kr 37.500 ekskl mva,- og kr 12.500 ekskl. for annen bistand.

Note 4 - Mellomværende med konsernselskaper

	Gjeld		Fordringer	
	2021	2020	2021	2020
Invester AS	-	-	-	-
Staff-Gruppen AS	-	-	10 770 645	16 535 682
Sum	-	-	10 770 645	16 535 682

Note 5 - Finansielle omløpsmidler

	Kostpris	Markedsvedi	Periodens resultatførte verdiendr.
Markedsbaserte aksjer	9 727 770	33 490 500	-17 653 024
Sum	9 727 770	33 490 500	-17 653 024

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

	Antall	Pålydende	Bokført
Aksjekapital i selskapet pr 31.12	1 000	1 000	1 000 000

Eierstruktur

Samtlige aksjer eies av Staff-Gruppen AS.

Note 7 - Egenkapital

	Aksje-kapital	Overkurs-fond	Annen EK	Sum EK
Egenkapital 01.01	1 000 000	9 104 000	22 198 799	32 302 799
Årets endring i egenkapital:				
Årets resultat			-1 837 807	-1 837 807
Egenkapital 31.12	1 000 000	9 104 000	20 360 992	30 464 992



Staff Asset Management AS

Noter til regnskapet 2021

Note 8 - Skattekostnad

Betalbar skatt	2021	2019
Resultat før skattekostnad	-2 055 005	91 670 901
Permanente forskjeller		
- Verdiøkning/reduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	17 653 024	-41 415 754
- Tap/gevinst ved salg av finansielle instrumenter innenfor fritaksmodellen	-16 585 284	-50 758 834
- Utbytte innenfor fritaksmetoden	-	-
- 3 % av mottatt utbytte innenfor fritaksmodellen	-	-
- Ikke fradragsberettigede kostnader	-	-
Endring midlertidige forskjeller knyttet til		
- Endring midlertidig forskjell knyttet til aksjer utenfor fritaksmetoden	-	-
- Endring fremførbart underskudd	987 265	503 686
Arets skattegrunnlag	-987 265	-503 686
Avgitt konsernbidrag	-	-
Arets skattepliktige inntekt	-987 265	-503 686
Nominell skattesats	22 %	22 %
Betalbar inntektsskatt	-	-
Utsatt skatt		
Midlertidige forskjeller pr. 31.12 knyttet til		
- Midlertidig forskjell knyttet til aksjer utenfor fritaksmetoden	-	-
- Underskudd til fremføring	-1 836 504	-849 239
Nominell skattesats	22 %	22 %
Beregnet utsatt skatt/skattefordel	404 031	186 833
Nedjustering av utsatt skattefordel	-	-
Balanseført utsatt skattefordel	404 031	186 833
Skattekostnad		
Betalbar skatt	-	-
Endring utsatt skatt(skattefordel)	217 198	110 811
Skattekostnad i resultatregnskapet	217 198	110 811

Note 9 - Gjeld til kredittinstitusjoner og meglerforetak

	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjon*	14 999 963	-15 000 000
Sum	14 999 963	-15 000 000

*Aksjer er stilt som pant, og Staff-Gruppen AS stiller som selvskyldnerkausjonist

Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for bokført gjeld	2021	2020
Investeringer	33 490 500	63 018 237



Resultatregnskap - spesifikasjon		
Staff Asset Management AS		
	2021	2020
Salgsinntekt		
3200 Gevinst verdipapirer Tazett EØS	-16 618 367,00	-50 758 833,70
3201 Gevinst verdipapirer Tazett UEØS	0,00	-41 415 754,00
3210 Tap salg verdipapirer TAZETT	33 083,00	0,00
	-16 585 284,00	-92 174 587,70
Annen driftskostnad		
6701 Revisjonshonorar	37 500,00	56 875,00
6702 Honorar r?givning revisjon	12 500,00	0,00
6705 Regnskapshonorar	7 450,00	19 055,00
6810 Data/EDB-kostnad	1 856,00	1 871,50
7770 BANK-OG KORTGEBYRER	1 200,00	200,00
7790 ANDRE KOSTNADER	135,00	899,00
	60 641,00	78 900,50
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		
8030 Renteinntekt Staff-Gruppen AS	-121 141,00	-254 825,43
	-121 141,00	-254 825,43
Annen renteinntekt		
8050 Andre renteinntekter	0,00	-7,70
	0,00	-7,70
Annen finansinntekt		
8070 Andre finansinntekter	0,00	-80 800,00
	0,00	-80 800,00
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		
3240 Verdiendring verdipapirer	17 653 024,00	0,00
	17 653 024,00	0,00
Annen rentekostnad		
8150 Andre rentekostnader	972 565,00	595 578,45
8155 Rentekost/Provisjon Arctic	0,00	14 840,63
	972 565,00	610 419,08
Annen finanskostnad		
8170 ANDRE FINANSKOSTNADER	75 200,00	150 000,00
	75 200,00	150 000,00
Skattekostnad på ordinært resultat		
8320 Endring utsatt skatt	-217 198,00	-110 811,00
	-217 198,00	-110 811,00

Staff Asset Management AS

Side 1

Penneo Dokumentnøkkel: YDKLL-7ZW3W-CE8WA-TAT5W-ETLL-E10JS



Resultatregnskap - spesifikasjon		
Staff Asset Management AS		
	2021	2020
Avsatt til utbytte		
8920 Avsatt til utbytte	0,00	32 951 862,00
	<u>0,00</u>	<u>32 951 862,00</u>
Avsatt til annen egenkapital		
8960 Avsatt til annen egenkapital	0,00	58 829 850,00
	<u>0,00</u>	<u>58 829 850,00</u>
Overført fra annen egenkapital		
8961 Overføringer fra annen egenkapital	-1 837 807,00	0,00
	<u>-1 837 807,00</u>	<u>0,00</u>

Penneo Dokumentnøkkel: YDKLL-7ZW3W-CE8WA-TAT5W-ETLL-E10JS



Balanse - spesifikasjon		
Staff Asset Management AS		
	2021	2020
Utsatt skattefordel		
2120 Utsatt skatt	404 031,00	186 833,00
	<u>404 031,00</u>	<u>186 833,00</u>
Andre kortsiktige fordringer		
1550 STAFF GRUPPEN AS	10 770 645,55	16 535 682,25
	<u>10 770 645,55</u>	<u>16 535 682,25</u>
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		
1810 Verdipapirer Tazett	9 727 770,00	21 602 483,13
1811 Tazett urealisert verdiregulering	23 762 730,00	41 415 754,00
	<u>33 490 500,00</u>	<u>63 018 237,13</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
1920 DNB 5082 06 92087	833 970,00	589 778,67
	<u>833 970,00</u>	<u>589 778,67</u>
Aksjekapital		
2000 AKSJEKAPITAL	-1 000 000,00	-1 000 000,00
	<u>-1 000 000,00</u>	<u>-1 000 000,00</u>
Overkurs		
2020 Overkursfond	-9 104 000,00	-9 104 000,00
	<u>-9 104 000,00</u>	<u>-9 104 000,00</u>
Udekket tap		
2050 Annen egenkapital	-27 619 762,55	-29 457 569,55
2080 Udekket tap	7 258 771,00	7 258 771,00
	<u>-20 360 991,55</u>	<u>-22 198 798,55</u>
Gjeld til kredittinstitusjoner		
2390 Gjeld til Nordic Corporate Bank ASA	-14 999 963,00	-15 000 000,00
	<u>-14 999 963,00</u>	<u>-15 000 000,00</u>
Leverandørgjeld		
2400 Leverandørgjeld	-7 450,00	-46 567,00
	<u>-7 450,00</u>	<u>-46 567,00</u>
Utbytte		
2800 Avsatt utbytte	0,00	-32 951 862,00
	<u>0,00</u>	<u>-32 951 862,00</u>

Staff Asset Management AS

Side 1

Penneo Dokumentnøkkel: YDKLL-7ZW3W-CE8WA-TAT5W-ETLL-E10JS



Balanse - spesifikasjon		
Staff Asset Management AS		
	2021	2020
Annen kortsiktig gjeld		
2950 Påløpne rentekostnader	-26 742,00	-29 303,28
	<u>-26 742,00</u>	<u>-29 303,28</u>

Staff Asset Management AS Side 2

Penneo Dokumentnr: YDKLL-7ZW3W-CE8WA-TAT5W-ETLL-E10JS



Posteringsdokumentasjon

Posteringer
Klient: Staff Asset Management AS
Fødsels-/org.nr: 990 674 981

Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
Tilleggsposteringer				
T3 Allokering lap og gevinst - presentasjon				
31.12.2021	Allokering lap og gevinst ved salg av Nykode Therapeutics	8 318,00	3210 Tap salg verdipapirer TAZETT	3200 Gevinst verdipapirer Tazett EØS
Disponeringer				
D6 Disponeringer				
31.12.2021	Utsatt skatt	217 198,00	2120 Utsatt skatt	8320 Endring utsatt skatt
31.12.2021	Overført fra annen egenkapital	1 837 807,00	2050 Annen egenkapital	8961 Overføringer fra annen egenkapital

Vi bekrefter herved at ovennevnte posteringer er utført på bakgrunn av instruks fra oss.

30.06.2022

Trond Røsdal

Mastech Accountant

Staff Asset Management AS
Penneo Dokumentnr: YDKLL-7ZW3W-CE8WA-TAT5W-ETLL-E10JS

Side 1



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."

Monica Staff

Styrets leder

Serienummer: 9578-5994-4-596511

IP: 88.93.xxx.xxx

2022-07-04 11:10:46 UTC



Penneo Dokumentnøkket: YDKLL-7ZW3W-CE8WA-TAT5W-ETLLJ-E10JS

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>