



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 889 527 552
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ESSAYEZ FORVALTNING AS
Forretningsadresse: Lilleakerveien 31
0283 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: Rolf Karsten Smith
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.08.2022

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, 04.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekter	1	87 183	27 193
Annen driftsinntekt		1	42 500
Sum inntekter		87 184	69 693
Kostnader			
Varekostnad		251 975	245 594
Avskrivning på varige driftsmidler	4	4 534	9 069
(Endr.) avs. tap på fordringer		73 000	
Annen driftskostnad	5	155 557	-810 536
Sum kostnader		485 065	-555 872
Driftsresultat		-397 881	625 565
Finansinntekter og finanskostnader			
Gevinst v/ salg av aksjer			841 521
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			14 295
Annen renteinntekt		240 196	241 300
Annen finansinntekt		469	25 060
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	6		6 320
Sum finansinntekter		240 665	1 128 497
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler	6	3 666	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		16 960	13 910
Annen rentekostnad		2	853
Tap v/salg av aksjer		25 000	
Annen finanskostnad		2 783	96
Sum finanskostnader		48 411	14 859
Netto finans		192 254	1 113 638
Ordinært resultat før skattekostnad		-205 628	1 739 203
Skattekostnad på ordinært resultat	7	1 512	197 031
Ordinært resultat etter skattekostnad		-207 140	1 542 172



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Årsresultat		-207 140	1 542 172
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-207 140	1 542 172
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	8	-207 140	1 542 172
Sum overføringer og disponeringer		-207 140	1 542 172



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	39 884	26 300
Sum immaterielle eiendeler		39 884	26 300
Varige driftsmidler			
Inventar & utstyr	4		4 534
Kunst	4	261 000	261 000
Sum varige driftsmidler		261 000	265 534
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	9	129 121	129 121
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	9	10 935	83 935
Andre langsiktige fordringer	10	8 661 015	8 687 901
Sum finansielle anleggsmidler		8 801 072	8 900 958
Sum anleggsmidler		9 101 956	9 192 792
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		335 302	490 986
Sum varer		335 302	490 986
Fordringer			
Kundefordringer		1 094	12 487
Andre kortsiktige fordringer	9,12,1 3	1 934 807	1 938 461
Konsernfordringer	9	4 581 103	4 493 277
Sum fordringer		6 517 004	6 444 225
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	6	51 342	74 853
Sum investeringer		51 342	74 853
Bankinnskudd, kontanter og lignende			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	1 055 871	665 344
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 055 871	665 344
Sum omløpsmidler		7 959 519	7 675 408
SUM EIENDELER		17 061 475	16 868 200
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8,12	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	15 761 080	15 968 219
Sum opptjent egenkapital		15 761 080	15 968 219
Sum egenkapital		15 861 080	16 068 219
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 328	8 597
Betalbar skatt	7	15 096	185 060
Kortsiktig konserngjeld	9	440 666	433 567
Annen kortsiktig gjeld	9,12	741 305	172 756
Sum kortsiktig gjeld		1 200 395	799 981
Sum gjeld		1 200 395	799 981
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 061 475	16 868 200



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 886317

Enheten

Organisasjonsnummer: 889 527 552
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ESSAYEZ FORVALTNING AS
Forretningsadresse: Karenslyst allé 8
0278 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: Rolf Karsten Smith
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.08.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres: Ja
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, 09.08.2022

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: 889 527 552
ESSAYEZ FORVALTNING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekter	1	87 183	27 193
Annen driftsinntekt		1	42 500
Sum inntekter		87 184	69 693
Kostnader			
Varekostnad		251 975	245 594
Avskrivning på varige driftsmidler	4	4 534	9 069
(Endr.) avs. tap på fordringer		73 000	
Annen driftskostnad	5	155 557	-810 536
Sum kostnader		485 065	-555 872
Driftsresultat		-397 881	625 565
Finansinntekter og finanskostnader			
Gevinst v/ salg av aksjer			841 521
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			14 295
Annen renteinntekt		240 196	241 300
Annen finansinntekt		469	25 060
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	6		6 320
Sum finansinntekter		240 665	1 128 497
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler	6	3 666	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		16 960	13 910
Annen rentekostnad		2	853
Tap v/salg av aksjer		25 000	
Annen finanskostnad		2 783	96
Sum finanskostnader		48 411	14 859
Netto finans		192 254	1 113 638
Ordinært resultat før skattekostnad		-205 628	1 739 203
Skattekostnad på ordinært resultat	7	1 512	197 031
Ordinært resultat etter skattekostnad		-207 140	1 542 172
Årsresultat		-207 140	1 542 172
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-207 140	1 542 172



Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	8	-207 140	1 542 172
Sum overføringer og disponeringer		-207 140	1 542 172



Organisasjonsnr: 889 527 552
ESSAYEZ FORVALTNING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	39 884	26 300
Sum immaterielle eiendeler		39 884	26 300
Varige driftsmidler			
Inventar & utstyr	4		4 534
Kunst	4	261 000	261 000
Sum varige driftsmidler		261 000	265 534
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	9	129 121	129 121
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	9	10 935	83 935
Andre langsiktige fordringer	10	8 661 015	8 687 901
Sum finansielle anleggsmidler		8 801 072	8 900 958
Sum anleggsmidler		9 101 956	9 192 792
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		335 302	490 986
Sum varer		335 302	490 986
Fordringer			
Kundefordringer		1 094	12 487
Andre kortsiktige fordringer	9, 12, 13	1 934 807	1 938 461
Konsernfordringer	9	4 581 103	4 493 277
Sum fordringer		6 517 004	6 444 225
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	6	51 342	74 853
Sum investeringer		51 342	74 853
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	2	1 055 871	665 344
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 055 871	665 344
Sum omløpsmidler		7 959 519	7 675 408



SUM EIENDELER		17 061 475	16 868 200
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8,12	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	15 761 080	15 968 219
Sum opptjent egenkapital		15 761 080	15 968 219
Sum egenkapital		15 861 080	16 068 219
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 328	8 597
Betalbar skatt	7	15 096	185 060
Kortsiktig konserngjeld	9	440 666	433 567
Annen kortsiktig gjeld	9,12	741 305	172 756
Sum kortsiktig gjeld		1 200 395	799 981
Sum gjeld		1 200 395	799 981
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 061 475	16 868 200



Organisasjonsnr: 889 527 552
ESSAYEZ FORVALTNING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
Essayez Forvaltning AS**

Foretaksnr. 889527552

Utarbeidet av:
Amesto Accounthouse Sør AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Sankt Halvards gate 2B
3015 DRAMMEN
Organisasjonsnr. 912976904

amesto
AccountHouse



Essayez Forvaltning AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekter	1	87 183	27 193
Annen driftsinntekt		1	42 500
Sum driftsinntekter		87 184	69 693
Driftskostnader			
Varekostnad		251 975	245 594
Avskrivning på varige driftsmidler	4	4 534	9 069
(Endr.) avs. tap på fordringer		73 000	0
Annen driftskostnad	5	155 557	(810 536)
Sum driftskostnader		485 065	(555 872)
DRIFTSRESULTAT		(397 881)	625 565
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	6	0	6 320
Gevinst v/ salg av aksjer		0	841 521
Renteinnt. fra foretak i samme konsern		0	14 295
Annen renteinntekt		240 196	241 300
Annen finansinntekt		469	25 060
Sum finansinntekter		240 665	1 128 497
Finanskostnader			
Verdi red. av markedsb. finansielle oml.midler	6	3 666	0
Tap v/salg av aksjer		25 000	0
Rentekostn. til foretak i samme konsern		16 960	13 910
Annen rentekostnad		2	853
Annen finanskostnad		2 783	96
Sum finanskostnader		48 411	14 859
NETTO FINANSPOSTER		192 254	1 113 638
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(205 628)	1 739 203
Skattekostnad på ordinært resultat	7	1 512	197 031
ORDINÆRT RESULTAT		(207 140)	1 542 172
ÅRSRESULTAT		(207 140)	1 542 172
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	8	(207 140)	1 542 172
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		(207 140)	1 542 172



Essayez Forvaltning AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	39 884	26 300
Sum immaterielle eiendeler		39 884	26 300
Varige driftsmidler			
Inventar & utstyr	4	0	4 534
Kunst	4	261 000	261 000
Sum varige driftsmidler		261 000	265 534
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	9	129 121	129 121
Lån til tilknyttet selskap	9	10 935	83 935
Andre langsiktige fordringer	10	8 661 015	8 687 901
Sum finansielle anleggsmidler		8 801 072	8 900 958
SUM ANLEGGSMIDLER		9 101 956	9 192 792
OMLØPSMIDLER			
Varer		335 302	490 986
Fordringer			
Kundefordringer		1 094	12 487
Fordringer på konsernselskap	9	4 581 103	4 493 277
Andre kortsiktige fordringer	9,12,13	1 934 807	1 938 461
Sum fordringer		6 517 004	6 444 225
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	6	51 342	74 853
Sum investeringer		51 342	74 853
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	1 055 871	665 344
SUM OMLØPSMIDLER		7 959 519	7 675 408
SUM EIENDELER		17 061 475	16 868 200



Essayez Forvaltning AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8,12	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	15 761 080	15 968 219
Sum opptjent egenkapital		15 761 080	15 968 219
SUM EGENKAPITAL		15 861 080	16 068 219
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		3 328	8 597
Betalbar skatt	7	15 096	185 060
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	9	440 666	433 567
Annen kortsiktig gjeld	9,12	741 305	172 756
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 200 395	799 981
SUM GJELD		1 200 395	799 981
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 061 475	16 868 200

Oslo, __ / __ - 2022

I styret for Essayez Forvaltning AS

.....
Rolf Karsten Smith
Styreleder



Essayez Forvaltning AS

Noter 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

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 varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp 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.

Inntektsføring

Tjenestesalg og leieinntekter bokføres i takt med utførelsen/påløpt. Varesalg inntektsføres ved salget/overføring av eiendomsrett. Inntekter fra investeringer bokføres i samme regnskapsperiode som utbetaling skjer.

Valuta

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

Fordringer

Kundefordringer 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 for å dekke antatt tap. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt 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 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel balanseføres i den grad fordelen antas å kunne unnyttes gjennom framtidige skattepliktige overskudd.

Note 2 - Bundne bankinnskudd, o.l.

2021

2020

Noter for Essayez Forvaltning AS

Organisasjonsnr. 889527552



Essayez Forvaltning AS

Noter 2021

Skattetrekkinnskudd pr 31.12.	128	128
-------------------------------	-----	-----

Note 3 - Lønn, ansatte, revisor

Selskapet har ikke hatt fast, lønnede årsverk i regnskapsåret. Foretaket er derfor ikke pliktig til å ha pensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Spesifikasjon av lønnskostnader	2021	2020
Lønn	0	0
Totalt	0	0

Ytelser til ledende personer og revisor	2021	2020
Daglig leder	0	0

Selskapet har fravalgt revisjon, og det har heller ikke vært andre kostnader til revisor i 2021.

Note 4 - Varige driftsmidler

	Inventar & utstyr	Kunst	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	92 395	261 000	353 395
Anskaffelseskost pr. 31/12	92 395	261 000	353 395
Akk. av/nedskr. pr 1/1	87 861	0	87 861
+ Ordinære avskrivninger	4 535	0	4 535
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	92 395	0	92 395
Balanseført verdi pr 31/12	0	261 000	261 000
Prosentatsats for ord. avskr.	20-33		

Note 5 - Spes. andre driftskostnader

Utdrag fra Andre driftskostnader:	2021	2020
Innkomet på tidligere nedskrev	0	-949 337
Andre driftskostnader	155 557	138 801
Sum Andre driftskostnader	155 557	-810 536



Essayez Forvaltning AS

Noter 2021

Note 6 - Markedsbaserte investeringer

	Antall	Netto anskaff.kost	Bokført/ markedsverdi
SEB ImmoPortfolio Target Return	803,7293	203 427	51 342

Note 7 - Skatt

Årets skattegrunnlag

	2021
Resultat før skattekostnader	-205 628
Permanente og andre forskjeller	60 166
Endring i midlertidige forskjeller	214 081
Skattbar inntekt	68 620

Årets skattekostnad

	2021	2020
Betalbar skatt	15 096	185 059
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	-13 584	11 972
Samlede ordinære skattekostnader	1 512	197 031

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	0	4 534
+ Langsiktige fordringer/gjeld i valuta	7 502	7 502
+ Utestående fordringer	-1 440 572	-1 234 392
+ Gevinst- og tapskonto	13 470	16 837
+ Aksjer og andre verdipapirer	-152 085	-148 419

Sum positive skatteøkende forskjeller

	20 972	28 873
Sum negative skatteøkende forskjeller	1 592 657	1 382 811
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	1 390 392	1 234 392

Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel

	-181 294	-119 546
--	-----------------	-----------------

Balanseført utsatt skattefordel

	39 884	26 300
--	---------------	---------------

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 1.1.	100 000	15 968 219	16 068 219
Anvendt til årsresultat		-207 140	-207 140
Pr. 31.12.	100 000	15 761 080	15 861 080



Essayez Forvaltning AS

Noter 2021

Note 9 - Tilknyttede selskaper - Mellomværender

Selskapet har følgende tilknyttede selskaper:

Selskap:	Eier- andel:	Anskaff.- kost:	Bokført verdi:	Års- resultat:	Egen- kapital:
PRE Mgmt. IS, Oslo	31,18 %	515 395	0	-3 519 169	-11 483 034
POST Holding AS, Oslo	50,0 %	44 021	44 021	0	9 366 233
Prem Utvikling AS, Oslo 2)	22,5 %	47 500	47 500	-2 833 392	-5 947 308
Labelprint ApS, DK 1)	47,0 %	37 600	37 600	DKK -4 980	DKK -23 098
SUM		644 516	129 121		

1) Regnskapstall gjelder 2020, som er siste avlagte regnskapsår

2) Disse aksjene er pantsatt til fordel for:

Private II Wealth Management SCA SIF - Ambolt Mezzanine Sub Fund, org.nr. B 169.463, Luxembourg.

Langsiktig utlån:	Relasjon:	2021	2020
Lån til Labelprint ApS	Tilknyttet s.	166 935	166 935
Labelprint ApS - Avsetn. TPK	Tilknyttet s.	-156 000	-83 000

Kortsiktige fordringer:	Relasjon:	2021	2020
Mlv. PREM Bolig AS	D-DS Post Holding	3 647 121	3 559 295
Mlv POST Holding AS (NOK)	Tilknyttet s.	847 500	847 500
Mlv POST Holding (EUR)	Tilknyttet s.	86 482	86 482
Lån til Prem Utvikling AS	Tilknyttet s.	1 927 720	1 881 299
Korts. lån til Garen Utvikling	Tilknyttet s.	0	11 000
SUM korts. fordringer		6 508 823	6 385 576

Kortsiktig gjeld:	Relasjon:	2021	2020
Mlv. PRE Management AS	D-DS Post Holding	333 834	329 308
Mlv. PRE Holding as (NOK)	Tilknyttet s.	106 832	104 259
Mlv Pre Management China AS	D-DS Post Holding	482 617	172 756
SUM korts. gjeld		923 284	606 324

Note 10 - Andre langsiktige lån

Langsiktig utlån:	Forfall etter 2022	2021	2020
Sum andre langsiktige lån	8 661 015	8 661 015	8 687 901



Essayez Forvaltning AS

Noter 2021

Note 11 - Finansielle anleggsmidler

Øvrige langsiktige aksjeinvesteringer:	Eier- andel:	Antall aksjer:	Anskaff.- kost:	Bokført verdi:
Aksjer i PRE China Private Equi	0,35 %	57 300	0	0
Sum			0	0

Note 12 - Aksjekapital, aksjonærer, mellomværender

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har 1 aksjonær:

Navn	Stilling	Antall	Eierandel
Rolf Karsten Smith	Styrets leder	100	100,0 %

Mellomværender:

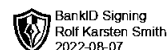
Korts. gjeld til aksjonær:	2021	2020
Gjeld til aksjonærer	233 688	

Korts. fordring på aksjonær:	2021	2020
Fordring på aksjonær		25 556

Note 13 - Sikkerhetsstillelser

Selskapet har stilt selvskyldnerkausjon pålydende NOK 3.750.000,- til fordel for:

Private II Wealth Management SCA SIF - Ambolt Mezzanine Sub Fund, org.nr. B 169.463, Luxembourg.



**Årsregnskap 2021
for
Essayez Forvaltning AS**

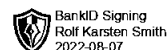
Foretaksnr. 889527552

Utarbeidet av:
Amesto Accounthouse Sør AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Sankt Halvards gate 2B
3015 DRAMMEN
Organisasjonsnr. 912976904

amesto
AccountHouse



Essayez Forvaltning AS

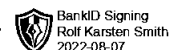
BankID Signing
Rolf Karsten Smith
2022-08-07

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekter	1	87 183	27 193
Annen driftsinntekt		1	42 500
Sum driftsinntekter		87 184	69 693
Driftskostnader			
Varekostnad		251 975	245 594
Avskrivning på varige driftsmidler	4	4 534	9 069
(Endr.) avs. tap på fordringer		73 000	0
Annen driftskostnad	5	155 557	(810 536)
Sum driftskostnader		485 065	(555 872)
DRIFTSRESULTAT		(397 881)	625 565
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	6	0	6 320
Gevinst v/ salg av aksjer		0	841 521
Renteinnt. fra foretak i samme konsern		0	14 295
Annen renteinntekt		240 196	241 300
Annen finansinntekt		469	25 060
Sum finansinntekter		240 665	1 128 497
Finanskostnader			
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler	6	3 666	0
Tap v/salg av aksjer		25 000	0
Rentekostn. til foretak i samme konsern		16 960	13 910
Annen rentekostnad		2	853
Annen finanskostnad		2 783	96
Sum finanskostnader		48 411	14 859
NETTO FINANSPOSTER		192 254	1 113 638
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(205 628)	1 739 203
Skattekostnad på ordinært resultat	7	1 512	197 031
ORDINÆRT RESULTAT		(207 140)	1 542 172
ÅRSRESULTAT		(207 140)	1 542 172
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	8	(207 140)	1 542 172
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		(207 140)	1 542 172



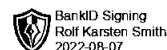
Essayez Forvaltning AS

BankID Signing
Rolf Karsten Smith
2022-08-07**Balanse pr. 31.12.2021**

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	39 884	26 300
Sum immaterielle eiendeler		39 884	26 300
Varige driftsmidler			
Inventar & utstyr	4	0	4 534
Kunst	4	261 000	261 000
Sum varige driftsmidler		261 000	265 534
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	9	129 121	129 121
Lån til tilknyttet selskap	9	10 935	83 935
Andre langsiktige fordringer	10	8 661 015	8 687 901
Sum finansielle anleggsmidler		8 801 072	8 900 958
SUM ANLEGGSMIDLER		9 101 956	9 192 792
OMLØPSMIDLER			
Varer		335 302	490 986
Fordringer			
Kundefordringer		1 094	12 487
Fordringer på konsernselskap	9	4 581 103	4 493 277
Andre kortsiktige fordringer	9,12,13	1 934 807	1 938 461
Sum fordringer		6 517 004	6 444 225
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	6	51 342	74 853
Sum investeringer		51 342	74 853
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	1 055 871	665 344
SUM OMLØPSMIDLER		7 959 519	7 675 408
SUM EIENDELER		17 061 475	16 868 200



Essayez Forvaltning AS



Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8,12	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	15 761 080	15 968 219
Sum opptjent egenkapital		15 761 080	15 968 219
SUM EGENKAPITAL		15 861 080	16 068 219
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		3 328	8 597
Betalbar skatt	7	15 096	185 060
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	9	440 666	433 567
Annen kortsiktig gjeld	9,12	741 305	172 756
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 200 395	799 981
SUM GJELD		1 200 395	799 981
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 061 475	16 868 200

Oslo, 03 / 08 - 2022

I styret for Essayez Forvaltning AS

.....
Rolf Karsten Smith
Styreleder



Noter 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

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 varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp 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.

Inntektsføring

Tjenest salg og leieinntekter bokføres i takt med utførelsen/påløpt. Varesalg inntektsføres ved salget/overføring av eiendomsrett. Inntekter fra investeringer bokføres i samme regnskapsperiode som utbetaling skjer.

Valuta

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

Fordringer

Kundefordringer 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 for å dekke antatt tap. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt 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 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel balanseføres i den grad fordelen antas å kunne unnyttes gjennom framtidige skattepliktige overskudd.

Note 2 - Bundne bankinnskudd, o.l.

	2021	2020
Skattetrekkinnskudd pr 31.12.	128	128



Noter 2021

Note 3 - Lønn, ansatte, revisor

Selskapet har ikke hatt fast, lønnede årsverk i regnskapsåret. Foretaket er derfor ikke pliktig til å ha pensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Spesifikasjon av lønnskostnader	2021	2020
Lønn	0	0
Totalt	0	0

Ytelser til ledende personer og revisor	2021	2020
Daglig leder	0	0

Selskapet har fravalgt revisjon, og det har heller ikke vært andre kostnader til revisor i 2021.

Note 4 - Varige driftsmidler

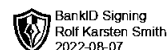
	Inventar & utstyr	Kunst	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	92 395	261 000	353 395
Anskaffelseskost pr. 31/12	92 395	261 000	353 395
Akk. av/nedskr. pr 1/1	87 861	0	87 861
+ Ordinære avskrivninger	4 535	0	4 535
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	92 395	0	92 395
Balanseført verdi pr 31/12	0	261 000	261 000
Procentsats for ord. avskr.	20-33		

Note 5 - Spes. andre driftskostnader

Utdrag fra Andre driftskostnader:	2021	2020
Innkomet på tidligere nedskrev	0	-949 337
Andre driftskostnader	155 557	138 801
Sum Andre driftskostnader	155 557	-810 536



Essayez Forvaltning AS



Noter 2021

Note 6 - Markedsbaserte investeringer

	Antall	Netto anskaff.kost	Bokført/ markedsverdi
SEB ImmoPortfolio Target Return	803,7293	203 427	51 342

Note 7 - Skatt

Årets skattegrunnlag

	2021
Resultat før skattekostnader	-205 628
Permanente og andre forskjeller	60 166
Endring i midlertidige forskjeller	214 081
Skattbar inntekt	68 620

Årets skattekostnad

	2021	2020
Betalbar skatt	15 096	185 059
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	-13 584	11 972
Samlede ordinære skattekostnader	1 512	197 031

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	0	4 534
+ Langsiktige fordringer/gjeld i valuta	7 502	7 502
+ Utestående fordringer	-1 440 572	-1 234 392
+ Gevinst- og tapskonto	13 470	16 837
+ Aksjer og andre verdipapirer	-152 085	-148 419

Sum positive skatteøkende forskjeller

	20 972	28 873
Sum negative skatteøkende forskjeller	1 592 657	1 382 811
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	1 390 392	1 234 392

Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel

	-181 294	-119 546
--	-----------------	-----------------

Balanseført utsatt skattefordel

	39 884	26 300
--	---------------	---------------

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 1.1.	100 000	15 968 219	16 068 219
Anvendt til årsresultat		-207 140	-207 140
Pr. 31.12.	100 000	15 761 080	15 861 080

Noter for Essayez Forvaltning AS

Organisasjonsnr. 889527552



Noter 2021

Note 9 - Tilknyttede selskaper - Mellomværender

Selskapet har følgende tilknyttede selskaper:

Selskap:	Eier- andel:	Anskaff.- kost:	Bokført verdi:	Års- resultat:	Egen- kapital:
PRE Mgmt. IS, Oslo	31,18 %	515 395	0	-3 519 169	-11 483 034
POST Holding AS, Oslo	50,0 %	44 021	44 021	0	9 366 233
Prem Utvikling AS, Oslo 2)	22,5 %	47 500	47 500	-2 833 392	-5 947 308
Labelprint ApS, DK 1)	47,0 %	37 600	37 600	DKK -4 980	DKK -23 098
SUM		644 516	129 121		

1) Regnskapstall gjelder 2020, som er siste avlagte regnskapsår

2) Disse aksjene er pantsatt til fordel for:

Private II Wealth Management SCA SIF - Ambolt Mezzanine Sub Fund, org.nr. B 169.463, Luxembourg.

Langsiktig utlån:	Relasjon:	2021	2020
Lån til Labelprint ApS	Tilknyttet s.	166 935	166 935
Labelprint ApS - Avsetn. TPK	Tilknyttet s.	-156 000	-83 000

Kortsiktige fordringer:	Relasjon:	2021	2020
Mlv. PREM Bolig AS	D-DS Post Holding	3 647 121	3 559 295
Mlv POST Holding AS (NOK)	Tilknyttet s.	847 500	847 500
Mlv POST Holding (EUR)	Tilknyttet s.	86 482	86 482
Lån til Prem Utvikling AS	Tilknyttet s.	1 927 720	1 881 299
Korts. lån til Garen Utvikling	Tilknyttet s.	0	11 000
SUM korts. fordringer		6 508 823	6 385 576

Kortsiktig gjeld:	Relasjon:	2021	2020
Mlv. PRE Management AS	D-DS Post Holding	333 834	329 308
Mlv. PRE Holding as (NOK)	Tilknyttet s.	106 832	104 259
Mlv Pre Management China AS	D-DS Post Holding	482 617	172 756
SUM korts. gjeld		923 284	606 324

Note 10 - Andre langsiktige lån

Langsiktig utlån:	Forfall etter 2022	2021	2020
Sum andre langsiktige lån	8 661 015	8 661 015	8 687 901



Noter 2021

Note 11 - Finansielle anleggsmidler

Øvrige langsiktige aksjeinvesteringer:	Eier- andel:	Antall aksjer:	Anskaff.- kost:	Bokført verdi:
Aksjer i PRE China Private Equi	0,35 %	57 300	0	0
Sum			0	0

Note 12 - Aksjekapital, aksjonærer, mellomværender

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har 1 aksjonær:

Navn	Stilling	Antall	Eierandel
Rolf Karsten Smith	Styrets leder	100	100,0 %

Mellomværender:

Korts. gjeld til aksjonær:	2021	2020
Gjeld til aksjonærer	233 688	

Korts. fordring på aksjonær:	2021	2020
Fordring på aksjonær		25 556

Note 13 - Sikkerhetsstillelser

Selskapet har stilt selvskyldnerkausjon pålydende NOK 3.750.000,- til fordel for:

Private II Wealth Management SCA SIF - Ambolt Mezzanine Sub Fund, org.nr. B 169.463, Luxembourg.