



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 988 878 030  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: TILIA GRUPPEN AS  
Forretningsadresse: Holmveien 1  
8136 NORDARNØY

### 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: GODE TALL AS  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.09.2022

### 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, 21.07.2023



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		120 000	
<b>Sum inntekter</b>		<b>120 000</b>	
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1	892 589	735 532
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	3 793	12 500
Annen driftskostnad	1	325 207	327 719
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 221 589</b>	<b>1 075 751</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 101 589</b>	<b>-1 075 751</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap	3	2 965 440	
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern			8 500 000
Annen renteinntekt		128 578	142 996
Annen finansinntekt		276 797	1 516 925
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		1 461 220	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>4 832 035</b>	<b>10 159 921</b>
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		884 014	910 239
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler			12 315 433
Annen rentekostnad			64 325
Annen finanskostnad	3	645 185	2 166 879
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 529 199</b>	<b>15 456 876</b>
<b>Netto finans</b>		<b>3 302 836</b>	<b>-5 296 956</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>2 201 247</b>	<b>-6 372 707</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4		1 349 958
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>2 201 247</b>	<b>-7 722 664</b>
<b>Årsresultat</b>	5	<b>2 201 247</b>	<b>-7 722 664</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>2 201 247</b>	<b>-7 722 664</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>2 201 247</b>	<b>-7 722 664</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte			1 600 000
Tilleggsutbytte		1 500 000	
Konsernbidrag			-688 813
Avsatt til annen egenkapital		701 247	-8 633 852
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>2 201 247</b>	<b>-7 722 664</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	4 496 396	2 428 315
Maskiner og anlegg	2	798 666	
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2		
<b>Sum varige driftsmidler</b>	2	<b>5 295 062</b>	<b>2 428 315</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap			5 200 000
Lån til foretak i samme konsern			1 374 151
Investeringer i aksjer og andeler	6	500 000	500 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>500 000</b>	<b>7 074 151</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>5 795 062</b>	<b>9 502 465</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		14 751	526
Konsernfordringer			9 383 093
<b>Sum fordringer</b>		<b>14 751</b>	<b>9 383 619</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	6		
Markedsbaserte obligasjoner	6		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	6	17 626 342	14 939 710
Andre finansielle instrumenter	6		
<b>Sum investeringer</b>		<b>17 626 342</b>	<b>14 939 710</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Bankinnskudd, kontanter o.l.		139 493	1 332 957
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>139 493</b>	<b>1 332 957</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>17 780 586</b>	<b>25 656 285</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>23 575 648</b>	<b>35 158 751</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	7	621 000	621 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Overkurs		90 936	90 936
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>711 936</b>	<b>711 936</b>

#### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	3	21 499 779	21 101 470
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>21 499 779</b>	<b>21 101 470</b>

<b>Sum egenkapital</b>	5	<b>22 211 715</b>	<b>21 813 406</b>
------------------------	---	-------------------	-------------------

### Gjeld

#### Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	4		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld			11 597 503
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>			<b>11 597 503</b>

<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>11 597 503</b>
-----------------------------	--	----------	-------------------

#### Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		20 042	24 899
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		46 807	40 136
Utbytte			1 600 000
Annen kortsiktig gjeld		1 297 084	82 808



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Sum kortsiktig gjeld		1 363 933	1 747 842
 Sum gjeld		 1 363 933	 13 345 345
 <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		 <b>23 575 648</b>	 <b>35 158 751</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 924257

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 988 878 030  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: TILIA GRUPPEN AS  
Forretningsadresse: Holmveien 1  
8136 NORDARNØY

#### 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: CODE TALL AS  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.09.2022

#### 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, 14.09.2022

---

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: 988 878 030  
TILIA GRUPPEN AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		120 000	
<b>Sum inntekter</b>		<b>120 000</b>	
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1	892 589	735 532
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	3 793	12 500
Annen driftskostnad	1	325 207	327 719
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 221 589</b>	<b>1 075 751</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 101 589</b>	<b>-1 075 751</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap	3	2 965 440	
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern			8 500 000
Annen renteinntekt		128 578	142 996
Annen finansinntekt		276 797	1 516 925
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		1 461 220	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>4 832 035</b>	<b>10 159 921</b>
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		884 014	910 239
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler			12 315 433
Annen rentekostnad			64 325
Annen finanskostnad	3	645 185	2 166 879
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 529 199</b>	<b>15 456 876</b>
<b>Netto finans</b>		<b>3 302 836</b>	<b>-5 296 956</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	4		1 349 958
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>2 201 247</b>	<b>-7 722 664</b>
<b>Årsresultat</b>	5	<b>2 201 247</b>	<b>-7 722 664</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>2 201 247</b>	<b>-7 722 664</b>



<b>Totalresultat</b>	<b>2 201 247</b>	<b>-7 722 664</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>		
Ordinært utbytte		1 600 000
Tilleggsutbytte	1 500 000	
Konsernbidrag		-688 813
Avsatt til annen egenkapital	701 247	-8 633 852
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	<b>2 201 247</b>	<b>-7 722 664</b>



Organisasjonsnr: 988 878 030  
TILIA GRUPPEN AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	4 496 396	2 428 315
Maskiner og anlegg	2	798 666	
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2		
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>2</b>	<b>5 295 062</b>	<b>2 428 315</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap			5 200 000
Lån til foretak i samme konsern			1 374 151
Investeringer i aksjer og andeler	6	500 000	500 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>500 000</b>	<b>7 074 151</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>5 795 062</b>	<b>9 502 465</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		14 751	526
Konsernfordringer			9 383 093
<b>Sum fordringer</b>		<b>14 751</b>	<b>9 383 619</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	6		
Markedsbaserte obligasjoner	6		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	6	17 626 342	14 939 710
Andre finansielle instrumenter	6		
<b>Sum investeringer</b>		<b>17 626 342</b>	<b>14 939 710</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		139 493	1 332 957
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>139 493</b>	<b>1 332 957</b>



Sum omløpsmidler		17 780 586	25 656 285
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>23 575 648</b>	<b>35 158 751</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7	621 000	621 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Overkurs		90 936	90 936
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>711 936</b>	<b>711 936</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	3	21 499 779	21 101 470
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>21 499 779</b>	<b>21 101 470</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>5</b>	<b>22 211 715</b>	<b>21 813 406</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld			11 597 503
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>			<b>11 597 503</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>11 597 503</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		20 042	24 899
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		46 807	40 136
Utbytte			1 600 000
Annen kortsiktig gjeld		1 297 084	82 808
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 363 933</b>	<b>1 747 842</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 363 933</b>	<b>13 345 345</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>23 575 648</b>	<b>35 158 751</b>



Organisasjonsnr: 988 878 030  
TILIA GRUPPEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

1.10

Omløpsmidler                      Startdato      Sluttdato      Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato      Sluttdato      Endring

Kortsiktig gjeld                      Startdato      Sluttdato      Endring



Bodø Revisjonskontor AS  
Foretaks- og revisjonsnummer: 988 902 527 MVA  
Medlem av Den norske Revisorforening  
Statsautorisert revisor Are Bakkefjell  
Statsautorisert revisor Tom A. Svendsen  
www.borev.no

Til generalforsamlingen i Tilia Gruppen AS

## Uavhengig revisors beretning

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### *Konklusjon*

Vi har revidert Tilia Gruppen AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 2 201 247. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

#### *Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet*

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

#### *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Hovedkontor  
Postboks 1171, 8001 Bodø  
Telefon 75 55 17 90  
E-post: [firmapost@borev.no](mailto:firmapost@borev.no)

Avd. Bø i Vesterålen  
8475 Straumsgjøen  
Telefon 91 83 18 02  
E-post: [are@borev.no](mailto:are@borev.no)



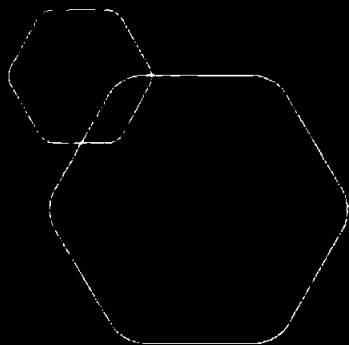
#### Uttalelse om andre lovmessige krav

##### *Konklusjon om registrering og dokumentasjon*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

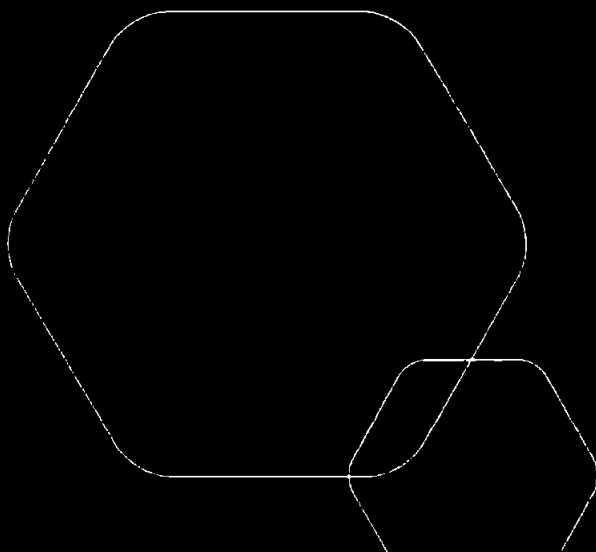
Bodø, 6.september 2022  
Bodø Revisjonskontor AS

Are Bakkefjell (sign.)  
Statsautorisert revisor



**Årsregnskap 2021**  
**Tilia Gruppen AS**

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet



Org.nr.: 988 878 030



## RESULTATREGNSKAP

### TILIA GRUPPEN AS

DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Annen driftsinntekt		120 000	0
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>120 000</b>	<b>0</b>
Lønnskostnad	1	892 589	735 532
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	3 793	12 500
Annen driftskostnad	1	325 207	327 719
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1 221 589</b>	<b>1 075 751</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 101 589</b>	<b>-1 075 751</b>
<b>FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Inntekt på investering i datterselskap	3	2 965 440	0
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern		0	8 500 000
Annen renteinntekt		128 578	142 996
Annen finansinntekt		276 797	1 516 925
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		1 461 220	0
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		884 014	910 239
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		0	12 315 433
Annen rentekostnad		0	64 325
Annen finanskostnad	3	645 185	2 166 879
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>3 302 836</b>	<b>-5 296 956</b>
Ordinært resultat før skattekostnad		2 201 247	-6 372 707
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	1 349 958
<b>Ordinært resultat</b>		<b>2 201 247</b>	<b>-7 722 664</b>
<b>EKSTRAORDINÆRE INNTEKTER OG KOSTNADER</b>			
<b>Årsresultat</b>	5	<b>2 201 247</b>	<b>-7 722 664</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til utbytte		0	1 600 000
Tilleggsutbytte		1 500 000	0
Mottatt konsernbidrag		0	688 813
Avsatt til annen egenkapital		701 247	-8 633 852
<b>Sum overføringer</b>		<b>2 201 247</b>	<b>-7 722 664</b>



## BALANSE

### TILIA GRUPPEN AS

EIENDELER	Note	2021	2020
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>IMMATERIELLE EIENDELER</b>			
<b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	4 496 396	2 428 315
Maskiner og anlegg	2	798 666	0
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>2</b>	<b>5 295 062</b>	<b>2 428 315</b>
<b>FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER</b>			
Investeringer i datterselskap		0	5 200 000
Lån til foretak i samme konsern		0	1 374 151
Investeringer i aksjer og andeler	6	500 000	500 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>500 000</b>	<b>7 074 151</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>5 795 062</b>	<b>9 502 465</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>FORDRINGER</b>			
Andre kortsiktige fordringer		14 751	526
Konsernfordringer		0	9 383 093
<b>Sum fordringer</b>		<b>14 751</b>	<b>9 383 619</b>
<b>INVESTERINGER</b>			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	6	17 626 342	14 939 710
<b>Sum investeringer</b>		<b>17 626 342</b>	<b>14 939 710</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		139 493	1 332 957
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>17 780 586</b>	<b>25 656 285</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>23 575 648</b>	<b>35 158 751</b>



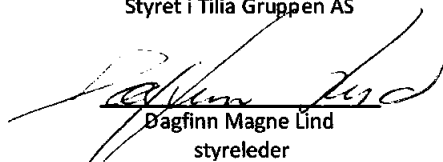
## BALANSE

### TILIA GRUPPEN AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
Aksjekapital	7	621 000	621 000
Overkurs		90 936	90 936
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>711 936</b>	<b>711 936</b>
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>			
Annen egenkapital	3	21 499 779	21 101 470
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>21 499 779</b>	<b>21 101 470</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>5</b>	<b>22 211 715</b>	<b>21 813 406</b>
<b>GJELD</b>			
<b>AVSETNING FOR FORPLIKTELSER</b>			
<b>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</b>			
Langsiktig konserngjeld		0	11 597 503
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>11 597 503</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		20 042	24 899
Skyldig offentlige avgifter		46 807	40 136
Utbytte		0	1 600 000
Annen kortsiktig gjeld		1 297 084	82 808
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 363 933</b>	<b>1 747 842</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 363 933</b>	<b>13 345 345</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>23 575 648</b>	<b>35 158 751</b>

02.09.2022

Styret i Tilia Gruppen AS



Dagfinn Magne Lind  
styreleder



## **Regnskapsprinsipper**

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

## **DRIFTSINTEKTER**

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

## **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 ANLEGGSMIDLER**

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

## **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.

## **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 Lønnskostnader og antall årsverk

### LØNNSKOSTNADER

	2021	2020
Lønninger	803 811	623 324
Arbeidsgiveravgift	65 995	92 171
Pensjonskostnader	21 983	18 717
Andre ytelser	800	1 320
<b>Sum</b>	<b>892 589</b>	<b>735 532</b>

Selskapet har i 2021 sysselsatt 1,1 årsverk.

Kostnader knyttet til revisjon utgjør kr 59 375 inkl. mva.

## Note 2 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	2 623 547		2 623 547
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	2 470 540	400 000	2 870 540
= <b>Anskaffelseskost 31.12.21</b>	<b>5 094 087</b>	<b>400 000</b>	<b>5 494 087</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	198 359	667	199 026
= <b>Bokført verdi 31.12.21</b>	<b>4 895 729</b>	<b>399 333</b>	<b>5 295 062</b>
Årets ordinære avskrivninger	3 126	667	3 793
Økonomisk levetid	20-50 år	50 år	

## Note 3 Særskilte transaksjoner

Selskapet har i 2021 avviklet de 3 datterselskapene Småtroll AS, Tuv Eiendom AS og Tilia Eiendom AS. Småtroll AS og Tuv Eiendom AS ble avviklet, og gevinst/tap er ført over resultat under finans. Tilia eiendom AS er fusjonert inn i Tilia Gruppen AS og effekten av dette er ført direkte mot egenkapitalen.



## Note 4 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	-194 280
Endring i utsatt skattefordel	0	1 544 238
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>1 349 958</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	2 201 247	-6 372 707
Permanente forskjeller	-2 969 511	0
Endring i midlertidige forskjeller	-104 153	0
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-872 417</b>	<b>-6 372 707</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	2 501 387	2 410 620	-90 768
Gevinst – og tapskonto	-53 544	-233 372	-179 828
<b>Sum</b>	<b>2 447 843</b>	<b>2 177 248</b>	<b>-270 596</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-8 255 818	-7 383 401	872 417
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	5 807 975	5 106 153	-701 822
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>-100 000</b>	<b>-100 000</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>-22 000</b>	<b>-22 000</b>

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

## Note 5 Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Overkurs</b>	<b>Annen innskutt egenkapital</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum egenkapital</b>
Pr. 31.12.2020	621 000	90 936	0	21 101 470	21 813 406
Fusjon med Tilia Eiendom				-302 938	-302 938
Årets resultat				2 201 247	2 201 247
Tilleggsutbytte				-1 500 000	-1 500 000
<b>Pr 31.12.2021</b>	<b>621 000</b>	<b>90 936</b>	<b>0</b>	<b>21 499 779</b>	<b>22 211 715</b>



## Note 6 Verdipapirer

	Eierandel	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
Tocircle Industries AS		2 000 000	500 000
<b>Sum</b>		<b>2 000 000</b>	<b>500 000</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Aksjefond Nordea		14 110 000	15 722 545
Black Sea Property AS		2 880 000	383 022
Norske rentepapirer		1 506 713	1 506 713
Seadrill Limited		104 999	4 261
Solstad Offshore		17 232	9 801
<b>Sum</b>		<b>18 618 944</b>	<b>17 626 342</b>
<b>Sum verdipapirer</b>		<b>20 618 944</b>	<b>18 126 342</b>

## Note 7 Aksjonærer

### AKSJEKAPITALEN I TILIA GRUPPEN AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
A-aksjer	621	1 000,0	621 000
<b>Sum</b>	<b>621</b>		<b>621 000</b>

### EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	A-aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Dagfinn Magne Lind	362	58,3	58,3
Nina Lind Hetzler	130	20,9	20,9
Marita Lind	129	20,8	20,8
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>621</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

### AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	A-aksjer
Nina Lind Hetzler	Daglig leder	130
Dagfinn Magne Lind	styreleder	362
<b>Totalt antall aksjer</b>		<b>492</b>