



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 143 689
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SILJE AS
Forretningsadresse: c/o Tore Kristian Haugan
Stokkbekken 16A
7048 TRONDHEIM

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: Arcadia Regnskap AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2022

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, 24.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	49 151	32 099
Sum kostnader		49 151	32 099
Driftsresultat		-49 151	-32 099
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		63 157	82 491
Annen finansinntekt		1 207 718	236 225
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler			131 639
Sum finansinntekter		1 270 875	450 354
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		174 128	87 858
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler			401 752
Annen rentekostnad		51	
Annen finanskostnad		5 254	
Sum finanskostnader		179 433	489 610
Netto finans		1 091 442	-39 256
Ordinært resultat før skattekostnad		1 042 290	-71 354
Skattekostnad på ordinært resultat	5		
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 042 290	-71 354
Årsresultat	2	1 042 290	-71 354
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 042 290	-71 354
Totalresultat		1 042 290	-71 354
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		250 000	
Avsatt til annen egenkapital		792 290	
Overført fra annen egenkapital			-71 354
Sum overføringer og disponeringer		1 042 290	-71 354



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		37 393	37 393
Sum varige driftsmidler		37 393	37 393
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	4	400 000	450 000
Sum finansielle anleggsmidler		400 000	450 000
Sum anleggsmidler		437 393	487 393
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		32 965	51 384
Sum fordringer		32 965	51 384
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	4	3 160 703	2 566 704
Sum investeringer		3 160 703	2 566 704
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		445 255	178 545
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		445 255	178 545
Sum omløpsmidler		3 638 923	2 796 633
SUM EIENDELER		4 076 316	3 284 025

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	100 000	100 000
Overkurs		20 881	20 881
Sum innskutt egenkapital		120 881	120 881
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 948 833	3 156 543
Sum opptjent egenkapital		3 948 833	3 156 543
Sum egenkapital	2	4 069 714	3 277 424
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	5		
Annen kortsiktig gjeld		6 601	6 601
Sum kortsiktig gjeld		6 601	6 601
Sum gjeld		6 601	6 601
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 076 316	3 284 025



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 556523

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 143 689
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SILJE AS
Forretningsadresse: c/o Tore Kristian Haugan
Stokkbekken 16A
7048 TRONDHEIM

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: Arcadia Regnskap AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2022

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, 04.07.2022

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: 989 143 689
SILJE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	49 151	32 099
Sum kostnader		49 151	32 099
Driftsresultat		-49 151	-32 099
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		63 157	82 491
Annen finansinntekt		1 207 718	236 225
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler			131 639
Sum finansinntekter		1 270 875	450 354
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		174 128	87 858
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler			401 752
Annen rentekostnad		51	
Annen finanskostnad		5 254	
Sum finanskostnader		179 433	489 610
Netto finans		1 091 442	-39 256
Ordinært resultat før skattekostnad		1 042 290	-71 354
Skattekostnad på ordinært resultat	5		
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 042 290	-71 354
Årsresultat	2	1 042 290	-71 354
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 042 290	-71 354
Totalresultat		1 042 290	-71 354
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		250 000	
Avsatt til annen egenkapital		792 290	
Overført fra annen egenkapital			-71 354
Sum overføringer og disponeringer		1 042 290	-71 354



Organisasjonsnr: 989 143 689
SILJE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
		37 393	37 393
Sum varige driftsmidler		37 393	37 393
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap			
	4	400 000	450 000
Sum finansielle anleggsmidler		400 000	450 000
Sum anleggsmidler		437 393	487 393
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer			
		32 965	51 384
Sum fordringer		32 965	51 384
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer			
	4	3 160 703	2 566 704
Sum investeringer		3 160 703	2 566 704
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd			
		445 255	178 545
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		445 255	178 545
Sum omløpsmidler		3 638 923	2 796 633
SUM EIENDELER		4 076 316	3 284 025
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital			
	3	100 000	100 000
Overkurs			
		20 881	20 881
Sum innskutt egenkapital		120 881	120 881



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 948 833	3 156 543
Sum opptjent egenkapital		3 948 833	3 156 543
Sum egenkapital	2	4 069 714	3 277 424
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	5		
Annen kortsiktig gjeld		6 601	6 601
Sum kortsiktig gjeld		6 601	6 601
Sum gjeld		6 601	6 601
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 076 316	3 284 025



Organisasjonsnr: 989 143 689
SILJE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

1

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



 BankID Signing
Tore Kristian Haugan
2022-06-20

 BankID Signing
Hilde Stølen Haugan
2022-06-20



Årsregnskap 2021

Silje AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 989 143 689



RESULTATREGNSKAP 2021

SILJE AS

DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Annen driftskostnad	1	49 151	32 099
Sum driftskostnader		49 151	32 099
Driftsresultat		-49 151	-32 099
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		63 157	82 491
Annen finansinntekt		1 207 718	236 225
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		0	131 639
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		174 128	87 858
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		0	401 752
Annen rentekostnad		51	0
Annen finanskostnad		5 254	0
Resultat av finansposter		1 091 442	-39 256
Ordinært resultat før skattekostnad		1 042 290	-71 354
Ordinært resultat		1 042 290	-71 354
Årsresultat	2	1 042 290	-71 354
OVERFØRINGER			
Ekstraordinært utbytte		250 000	0
Avsatt til annen egenkapital		792 290	0
Overført fra annen egenkapital		0	71 354
Sum overføringer		1 042 290	-71 354

SILJE AS

SIDE 2



BALANSE PER. 31.12.2021

SILJE AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		37 393	37 393
Sum varige driftsmidler		37 393	37 393
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i tilknyttet selskap	4	400 000	450 000
Sum finansielle anleggsmidler		400 000	450 000
Sum anleggsmidler		437 393	487 393
OMLØPSMIDLER			
Andre kortsiktige fordringer		32 965	51 384
Sum fordringer		32 965	51 384
INVESTERINGER			
Markedsbaserte aksjer	4	3 160 703	2 566 704
Sum investeringer		3 160 703	2 566 704
Bankinnskudd		445 255	178 545
Sum omløpsmidler		3 638 923	2 796 633
Sum eiendeler		4 076 316	3 284 025

SILJE AS

SIDE 3



BALANSE PER. 31.12.2021

SILJE AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	3	100 000	100 000
Overkurs		20 881	20 881
Sum innskutt egenkapital		120 881	120 881
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		3 948 833	3 156 543
Sum opptjent egenkapital		3 948 833	3 156 543
Sum egenkapital	2	4 069 714	3 277 424
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Annen kortsiktig gjeld		6 601	6 601
Sum kortsiktig gjeld		6 601	6 601
Sum gjeld		6 601	6 601
Sum egenkapital og gjeld		4 076 316	3 284 025

Trondheim, 20.06.2022

Styret i Silje AS

Hilde Stølen Haugan
styremedlem

Tore Kristian Haugan
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper:

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

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv). Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

PRESISERINGER MHT REGNSKAPSPRINSIPPER:

INNETKTSFØRING

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

ANLEGGSMIDLER

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

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.

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har ingen ansatte. Det er i 2021 ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Det er belastet revisjonshonorar med kr 9 938, beløpet er inkl. mva.

Note 2 Egenkapital

	Aksje- kapital	Over kurs	Annen egenkapital	Sum
Pr. 31.12.2020	100 000	20 881	3 156 543	3 277 424
Pr. 01.01.2021	100 000	20 881	3 156 543	3 277 424
Årets overskudd			1 042 290	1 042 290
Ekstraordinært utbytte			-250 000	-250 000
Pr. 31.12.2021	100 000	20 881	3 948 833	4 069 714



Note 3 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I SILJE AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

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

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Tore Kristian Haugan	1 000	100,0	100,0

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

Navn	Verv	Ordinære
Tore Kristian Haugan	styreleder/daglig leder	1 000
Totalt antall aksjer		1 000

Note 4 Verdipapirer

	Eierandel	Stemmeandel	Anskaffelseskost	Balanseført verdi	Markedsverdi
DS/FKV/TS					
Centerteam AS	20,0%	20,0%	813 814	400 000	
Sum			813 814	400 000	
OMLØPSMIDLER					
BULBITECH AS			50 025		
Frostachips AS			26 300		
GLOBAL OPPORTUNITIES PE AS			94 621	97 958	97 958
INTER EIENDOM FINANS AS 18/21 Jool			255 889	250 000	250 000
NCP Holding AB Jool			256 806	250 000	250 000
NORDISK HANDELSEIENDOM AS			80 953	3 051	3 051
Norwegian Blue AS			50 076		
ORBITAL MACHINES AS			50 000	3 527	3 527
Optimum Nordisk Eiendom 2017 IS			272 402	300 220	300 220
Optimum fondsportefølje/Söderberg & Pre China Private Equity			1 750 000	1 953 831	1 953 831
Smallville AB (publ) 19/22 Jool			201 500	102 116	102 116
Sum			3 246 909	3 160 703	3 160 703
Sum verdipapirer			4 060 723	3 560 703	3 160 703

Omløpsmidler er bokført etter markedsverdi.



Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	1 042 290	-71 354
Permanente forskjeller	-974 396	138 396
Anvendelse av fremførbart underskudd	-67 895	-67 042
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2021	2020	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-16 813	-84 708	-67 895
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	16 813	84 708	67 895
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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



BDO AS
Stokmøveien 2
Postboks 6
7501 Stjørdal

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Silje AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Silje AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2021
- Resultatregnskap for 2021
- 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 (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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

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

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

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 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>

BDO AS

Lars Terje Klæth
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 01VFE-Q2C77-F0177-UAM84-CL340-CIM3N



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."

Lars Terje Klæth

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5997-4-208468

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-06-21 06:28:30 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: QJVFQJ77-F0J77-UAM84-CL340-CIM3N

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>