



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 038 286
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SILJOH HOLDING AS
Forretningsadresse: Hans Mustads gate 19D
2821 GJØVIK

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: Johnny Roger Valentini Mikaelson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2022

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, 05.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 998 844	1 226 769
Annen driftsinntekt		994 935	1 147 467
Sum inntekter		2 993 779	2 374 236
Kostnader			
Varekostnad		26 027	26 618
Lønnskostnad	1, 2	618 925	580 984
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	256 200	218 367
Annen driftskostnad		1 808 826	1 148 310
Sum kostnader		2 709 978	1 974 279
Driftsresultat		283 800	399 958
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3	116
Annen finansinntekt		14 060	14 212
Sum finansinntekter		14 063	14 328
Annen rentekostnad		361 449	402 935
Sum finanskostnader		361 449	402 935
Netto finans		-347 386	-388 607
Ordinært resultat før skattekostnad		-63 586	11 350
Skattekostnad på ordinært resultat	6, 7	-13 989	2 497
Ordinært resultat etter skattekostnad		-49 597	8 853
Årsresultat	9	-49 597	8 853
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	9	-49 597	8 853
Sum overføringer og disponeringer		-49 597	8 853



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4, 10	10 754 165	10 754 165
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4, 10	986 600	954 800
Sum varige driftsmidler		11 740 765	11 708 965
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	3, 5	487 702	327 334
Sum finansielle anleggsmidler		487 702	327 334
Sum anleggsmidler		12 228 467	12 036 299
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		647 451	384 938
Andre fordringer	3	44 586	123 357
Sum fordringer		692 037	508 295
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		487 835	269 235
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		487 835	269 235
Sum omløpsmidler		1 179 872	777 530
SUM EIENDELER		13 408 339	12 813 829

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital (40 aksjer à kr 1 000,00)	9	40 000	40 000
Sum innskutt egenkapital		40 000	40 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	1 288 106	1 337 702
Sum opptjent egenkapital		1 288 106	1 337 702
Sum egenkapital	9	1 328 106	1 377 702
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	35 762	49 751
Sum avsetninger for forpliktelser		35 762	49 751
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10, 11	8 676 588	9 115 764
Øvrig langsiktig gjeld	11, 12	3 000 000	2 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		11 676 588	11 115 764
Sum langsiktig gjeld		11 712 350	11 165 515
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		128 172	18 114
Betalbar skatt			5 366
Skyldige offentlige avgifter		152 120	151 168
Annen kortsiktig gjeld	12	87 591	95 964
Sum kortsiktig gjeld		367 884	270 611
Sum gjeld		12 080 234	11 436 126
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 408 339	12 813 829



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 404303

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 038 286
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SILJOH HOLDING AS
Forretningsadresse: Hans Mustads gate 19D
2821 GJØVIK

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: Johnny Roger Valentini Mikaelson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 02.06.2022



Organisasjonsnr: 914 038 286
SILJOH HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 998 844	1 226 769
Annen driftsinntekt		994 935	1 147 467
Sum inntekter		2 993 779	2 374 236
Kostnader			
Varekostnad		26 027	26 618
Lønnskostnad	1, 2	618 925	580 984
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	256 200	218 367
Annen driftskostnad		1 808 826	1 148 310
Sum kostnader		2 709 978	1 974 279
Driftsresultat		283 800	399 958
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3	116
Annen finansinntekt		14 060	14 212
Sum finansinntekter		14 063	14 328
Annen rentekostnad		361 449	402 935
Sum finanskostnader		361 449	402 935
Netto finans		-347 386	-388 607
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	6, 7	-13 989	2 497
Ordinært resultat etter skattekostnad		-49 597	8 853
Årsresultat	9	-49 597	8 853
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	9	-49 597	8 853
Sum overføringer og disponeringer		-49 597	8 853



Organisasjonsnr: 914 038 286
SILJOH HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4, 10	10 754 165	10 754 165
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4, 10	986 600	954 800
Sum varige driftsmidler		11 740 765	11 708 965

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer	3, 5	487 702	327 334
Sum finansielle anleggsmidler		487 702	327 334
Sum anleggsmidler		12 228 467	12 036 299

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		647 451	384 938
Andre fordringer	3	44 586	123 357
Sum fordringer		692 037	508 295

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		487 835	269 235
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		487 835	269 235

Sum omløpsmidler		1 179 872	777 530
-------------------------	--	------------------	----------------

SUM EIENDELER		13 408 339	12 813 829
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (40 aksjer à kr 1 000,00)	9	40 000	40 000
Sum innskutt egenkapital		40 000	40 000

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	9	1 288 106	1 337 702
Sum opptjent egenkapital		1 288 106	1 337 702
Sum egenkapital	9	1 328 106	1 377 702
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	35 762	49 751
Sum avsetninger for forpliktelser		35 762	49 751
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	10, 11	8 676 588	9 115 764
Øvrig langsiktig gjeld	11, 12	3 000 000	2 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		11 676 588	11 115 764
Sum langsiktig gjeld		11 712 350	11 165 515
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		128 172	18 114
Betalbar skatt			5 366
Skyldige offentlige avgifter		152 120	151 168
Annen kortsiktig gjeld	12	87 591	95 964
Sum kortsiktig gjeld		367 884	270 611
Sum gjeld		12 080 234	11 436 126
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 408 339	12 813 829



Organisasjonsnr: 914 038 286
SILJOH HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	539177.00	502802.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	76024.00	67666.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3724.00	10516.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	618925.00	580984.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

<u>Balansført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>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>
----------------------	--------------

Note



5

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
487702.00

Mer om fordringer

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

Note

11

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note

3

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
Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021 SILJOH HOLDING AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



SILJOH HOLDING AS, org.nr 914 038 286

Noter 2021

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	539 177	502 802
Arbeidsgiveravgift	76 024	67 666
Andre ytelser	3 724	10 516
Sum	618 925	580 984

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	10 754 164	1 542 601	12 296 765
Tilgang i året	0	369 000	369 000
Avgang i året	0	(135 000)	(135 000)
Anskaffelseskost 31.12.2021	10 754 164	1 776 601	12 530 765
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021		(587 801)	(587 801)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021		(790 001)	(790 001)
Balansført verdi pr. 31.12.2021	10 754 164	986 600	11 740 764
Årets avskrivninger		(256 200)	(256 200)
Økonomisk levetid		3 - 10 år	
Avskrivningsplan: Lineær		10 - 33,33 %	

Note 5 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

487 702

Note 6 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	227 642	179 715	47 927
Omløpsmidler	(1 503)	(1 524)	21
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(15 638)	15 638
Sum midlertidige forskjeller	226 139	162 553	63 586
Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%	49 751	35 762	13 989



SILJOH HOLDING AS, org.nr 914 038 286

Noter 2021

Note 7 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	(63 586)	11 350
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	47 948	13 043
Årets skattegrunnlag	(15 638)	24 393
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%		5 366
Sum		5 366
+/- Endring i utsatt skatt	(13 989)	(2 869)
Skattekostnad i resultatregnskapet	(13 989)	2 497
Betalbar skatt i skattekostnad		5 366
Betalbar skatt i balansen	0	5 366

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	40	1 000,00	40 000,00
Sum	40		40 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Mikaelsen, Johnny Roger Valentini (Daglig leder, Styreleder)	40	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	40	100,00%	

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	40 000	1 337 702	1 377 702
Årets resultat		(49 597)	(49 597)
Egenkapital 31.12.2021	40 000	1 288 106	1 328 106

Note 10 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	8 676 588	9 115 764
Sum	8 676 588	9 115 764
Balanseført verdi av fast eiendom pantsatt for egen gjeld	10 754 165	10 754 165
Balanseført verdi av maskiner pantsatt for egen gjeld	115 900	136 900
Sum	10 891 065	10 865 295

I tillegg til pant nevnt ovenfor har aksjonært stilt privat sikkerhet for deler av gjelden.

Av langsiktig gjeld på kr 9 115 764 forfaller ca kr 6 357 820 om mer enn 5 år.



SILJOH HOLDING AS, org.nr 914 038 286

Noter 2021

Note 11 - Gjeld

6 357 820 av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note 12 - Gjeld til aksjonær

Selskapet har pr 31.12.2021 kr 3 011 373 i gjeld til aksjonær, hvorav kr 3 000 000 er klassifisert som langsiktig gjeld. Gjelden er ikke renteberegnet og det er ikke stilt sikkerhet for gjelden. Gjelden tilbakebetales når selskapets likviditet tilsier at det er forsvarlig.