



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 989 273 868  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SIAK HOLDING AS  
Forretningsadresse: Sanatoriebakken 5  
1170 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: Sverre Iversen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.05.2022

### 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, 27.06.2023



## Resultatregnskap

| Beløp i: NOK                                 | Note | 2021             | 2020             |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                      |      |                  |                  |
| <b>Kostnader</b>                             |      |                  |                  |
| Annen driftskostnad                          |      | 38 367           | 13 901           |
| <b>Sum kostnader</b>                         |      | <b>38 367</b>    | <b>13 901</b>    |
| <b>Driftsresultat</b>                        |      | <b>-38 367</b>   | <b>-13 901</b>   |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>    |      |                  |                  |
| Annen renteinntekt                           |      | 92               | 55 163           |
| Annen finansinntekt                          |      | 3 267 788        | 2 652 613        |
| <b>Sum finansinntekter</b>                   |      | <b>3 267 880</b> | <b>2 707 776</b> |
| Annen rentekostnad                           |      | 5 029            | 7 521            |
| <b>Sum finanskostnader</b>                   |      | <b>5 029</b>     | <b>7 521</b>     |
| <b>Netto finans</b>                          |      | <b>3 262 850</b> | <b>2 700 256</b> |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>   |      | <b>3 224 483</b> | <b>2 686 354</b> |
| Skattekostnad på ordinært resultat           | 3    | 12 291           | 24 957           |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b> |      | <b>3 212 192</b> | <b>2 661 397</b> |
| <b>Årsresultat</b>                           |      | <b>3 212 192</b> | <b>2 661 397</b> |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>         |      |                  |                  |
| Tilleggsutbytte                              |      | 2 800 000        | 1 500 000        |
| Annen egenkapital                            |      | 412 192          | 1 161 397        |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>     |      | <b>3 212 192</b> | <b>2 661 397</b> |



### Balanse

| Beløp i: NOK                                   | Note | 2021             | 2020             |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                     |      |                  |                  |
| <b>Anleggsmidler</b>                           |      |                  |                  |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                  |      |                  |                  |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>               |      |                  |                  |
| Investeringer i aksjer og andeler              |      | 2 456 703        | 2 456 703        |
| <b>Sum finansielle anleggsmidler</b>           |      | <b>2 456 703</b> | <b>2 456 703</b> |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                       |      | <b>2 456 703</b> | <b>2 456 703</b> |
| <b>Omløpsmidler</b>                            |      |                  |                  |
| <b>Varer</b>                                   |      |                  |                  |
| <b>Investeringer</b>                           |      |                  |                  |
| Markedsbaserte aksjer                          | 6    | 3 553 787        | 2 450 000        |
| <b>Sum investeringer</b>                       |      | <b>3 553 787</b> | <b>2 450 000</b> |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>     |      |                  |                  |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende            | 4    | 87 631           | 787 129          |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b> |      | <b>87 631</b>    | <b>787 129</b>   |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                        |      | <b>3 641 418</b> | <b>3 237 129</b> |
| <b>SUM EIENDELER</b>                           |      | <b>6 098 121</b> | <b>5 693 832</b> |
| <b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>          |      |                  |                  |
| <b>Egenkapital</b>                             |      |                  |                  |
| <b>Innskutt egenkapital</b>                    |      |                  |                  |
| Aksjekapital (1 aksjer à kr 30 000,00)         | 2, 5 | 30 000           | 30 000           |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>                |      | <b>30 000</b>    | <b>30 000</b>    |
| <b>Opptjent egenkapital</b>                    |      |                  |                  |
| Annen egenkapital                              | 5    | 6 051 067        | 5 638 875        |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>                |      | <b>6 051 067</b> | <b>5 638 875</b> |



## Balanse

| <b>Beløp i: NOK</b>             | <b>Note</b> | <b>2021</b>      | <b>2020</b>      |
|---------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| <b>Sum egenkapital</b>          | 5           | 6 081 067        | 5 668 875        |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>     |             | 0                | 0                |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>         |             |                  |                  |
| Betalbar skatt                  | 3           | 12 291           | 24 957           |
| Annen kortsiktig gjeld          |             | 4 763            |                  |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>     |             | <b>17 054</b>    | <b>24 957</b>    |
| <b>Sum gjeld</b>                |             | <b>17 054</b>    | <b>24 957</b>    |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b> |             | <b>6 098 121</b> | <b>5 693 832</b> |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 718148

**Enheten**

Organisasjonsnummer: 989 273 868  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SIAK HOLDING AS  
Forretningsadresse: Sanatoriebakken 5  
1170 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: Sverre Iversen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.05.2022

**Revisjon**

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, 27.07.2022



Organisasjonsnr: 989 273 868  
SIK HOLDING AS

## RESULTATREGNSKAP

| <b>Beløp i: NOK</b>                              | <b>Note</b> | <b>2021</b>      | <b>2020</b>      |
|--|-------------|------------------|------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                          |             |                  |                  |
| <b>Kostnader</b>                                 |             |                  |                  |
| Annen driftskostnad                              |             | 38 367           | 13 901           |
| <b>Sum kostnader</b>                             |             | <b>38 367</b>    | <b>13 901</b>    |
| <b>Driftsresultat</b>                            |             | <b>-38 367</b>   | <b>-13 901</b>   |
| <b>Finansinntekter og<br/>finanskostnader</b>    |             |                  |                  |
| Annen renteinntekt                               |             | 92               | 55 163           |
| Annen finansinntekt                              |             | 3 267 788        | 2 652 613        |
| <b>Sum finansinntekter</b>                       |             | <b>3 267 880</b> | <b>2 707 776</b> |
| Annen rentekostnad                               |             | 5 029            | 7 521            |
| <b>Sum finanskostnader</b>                       |             | <b>5 029</b>     | <b>7 521</b>     |
| <b>Netto finans</b>                              |             | <b>3 262 850</b> | <b>2 700 256</b> |
| <b>Ordinært resultat før<br/>skattekostnad</b>   |             | <b>3 224 483</b> | <b>2 686 354</b> |
| Skattekostnad på ordinært<br>resultat            | 3           | 12 291           | 24 957           |
| <b>Ordinært resultat etter<br/>skattekostnad</b> |             | <b>3 212 192</b> | <b>2 661 397</b> |
| <b>Årsresultat</b>                               |             | <b>3 212 192</b> | <b>2 661 397</b> |
| <b>Overføringer og<br/>disponeringer</b>         |             |                  |                  |
| Tilleggsutbytte                                  |             | 2 800 000        | 1 500 000        |
| Annen egenkapital                                |             | 412 192          | 1 161 397        |
| <b>Sum overføringer og<br/>disponeringer</b>     |             | <b>3 212 192</b> | <b>2 661 397</b> |



Organisasjonsnr: 989 273 868  
SIAM HOLDING AS

## BALANSE

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

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

##### Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler

2 456 703 2 456 703

Sum finansielle anleggsmidler

2 456 703 2 456 703

Sum anleggsmidler

2 456 703 2 456 703

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Investeringer

Markedsbaserte aksjer

6

3 553 787 2 450 000

Sum investeringer

3 553 787 2 450 000

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende

4

87 631 787 129

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende

87 631 787 129

Sum omløpsmidler

3 641 418 3 237 129

**SUM EIENDELER**

**6 098 121 5 693 832**

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital (1 aksjer à kr 30 000,00)

2, 5

30 000 30 000

Sum innskutt egenkapital

30 000 30 000

##### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

5

6 051 067 5 638 875

Sum opptjent egenkapital

6 051 067 5 638 875

Sum egenkapital

5

6 081 067 5 668 875

Sum langsiktig gjeld

0

0

Kortsiktig gjeld



|                                 |   |                  |                  |
|---------------------------------|---|------------------|------------------|
| Betalbar skatt                  | 3 | 12 291           | 24 957           |
| Annen kortsiktig gjeld          |   | 4 763            |                  |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>     |   | <b>17 054</b>    | <b>24 957</b>    |
| <b>Sum gjeld</b>                |   | <b>17 054</b>    | <b>24 957</b>    |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b> |   | <b>6 098 121</b> | <b>5 693 832</b> |



Organisasjonsnr: 989 273 868  
SIK 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investerings verdi i balansen. 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

0.00

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

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

6

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

|  |                    |                     |
|--|--------------------|---------------------|
| <u>Eiendel</u>                               | <u>Virk. verdi</u> | <u>Verdiendring</u> |
| Markedsbaserte aksjer                        | 1631233.00         |                     |
| Andre Markedsbasert finansielle instrumenter | 2433996.00         |                     |
| <u>Sum</u>                                   | <u>Virk. Verdi</u> | <u>Verdiendring</u> |



4065229.00

**Mer om finansielle instrumenter**

**Beskrivelse av finansielle derivater**

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

**Note**

7

**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 SIAC 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

#### 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.

#### Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

#### 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

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

## Note 2 - Aksjekapital og aksjonærer

| Aksjeklasse     | Antall aksjer | Pålydende | Bokført verdi    |
|-----------------|---------------|-----------|------------------|
| Ordinære aksjer | 1             | 30 000,00 | 30 000,00        |
| <b>Sum</b>      | <b>1</b>      |           | <b>30 000,00</b> |

| Aksjeeier                   | Antall aksjer | Eierandel      | Aksjeklasse     |
|-----------------------------|---------------|----------------|-----------------|
| Iversen, Sverre             | 1             | 100,00%        | Ordinære aksjer |
| <b>Totalt antall aksjer</b> | <b>1</b>      | <b>100,00%</b> |                 |

## Note 3 - Skatt

|  | 2021          | 2020           |
|--|---------------|----------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad                | 3 224 483     | 2 686 354      |
| +/- Permanente forskjeller                         | (3 168 614)   | (2 572 914)    |
| <b>Årets skattegrunnlag</b>                        | <b>55 869</b> | <b>113 440</b> |
| Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22% | 12 291        | 24 957         |
| <b>Sum</b>   | <b>12 291</b> | <b>24 957</b>  |
| <b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>          | <b>12 291</b> | <b>24 957</b>  |
| Betalbar skatt i skattekostnad                     | 12 291        | 24 957         |
| <b>Betalbar skatt i balansen</b>                   | <b>12 291</b> | <b>24 957</b>  |

## Note 4 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

## Note 5 - Egenkapital

|                               | Aksjekapital  | Annen EK         | Sum              |
|-------------------------------|---------------|------------------|------------------|
| Egenkapital 01.01.2021        | 30 000        | 5 638 875        | 5 668 875        |
| Tilleggsutbytte               |               | (2 800 000)      | (2 800 000)      |
| Årets resultat                |               | 3 212 192        | 3 212 192        |
| <b>Egenkapital 31.12.2021</b> | <b>30 000</b> | <b>6 051 067</b> | <b>6 081 067</b> |

## Note 6 - Virkelig verdi av finansielle instrumenter

| Eiendel                                      | Virkelig verdi   | Periodens resultatførte verdiendring |
|--|------------------|--------------------------------------|
| Markedsbaserte aksjer                        | 1 631 233        |                                      |
| Andre Markedsbasert finansielle instrumenter | 2 433 996        |                                      |
| <b>Sum</b>                                   | <b>4 065 229</b> |                                      |

## Note 7 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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





Til generalforsamlingen i Siak Holding AS

## Uavhengig revisors beretning

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert selskapet Siak Holding AS' årsregnskap som viser et overskudd på NOK 3.212.192. 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

- 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 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.

Revisjonsberetning 2021

Siak Holding AS

Side 1 av 2

Leo Revisjon DA

www.leorevisjon.no

**Avd. Østfold:** Fladebyveien 1, 1746 Skjeberg – Revisornummer: 983 846 459 – **Telefon:** 69 12 34 00

**Avd. Oslo:** Nils Hansens vei 2, 0667 Oslo – **Telefon:** 22 07 40 00

**Direkte:** Lorentz Grimsøen 22 07 00 43 – Olav Heggard 22 07 00 42 – Even Kroken 22 07 00 41

revisorforeningen



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

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For revisors oppgaver og plikter se: <https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

Skjeberg, 09. mai 2022

Leo Revisjon DA

Tuan Tran

Statsautorisert revisor

Revisjonsberetning 2021

Siak Holding AS

Side 2 av 2

**Leo Revisjon DA**

[www.leorevisjon.no](http://www.leorevisjon.no)

**Avd. Østfold:** Fladebyveien 1, 1746 Skjeberg – Revisornummer: 983 846 459 – **Telefon:** 69 12 34 00

**Avd. Oslo:** Nils Hansens vei 2, 0667 Oslo – **Telefon:** 22 07 40 00

**Direkte:** Lorentz Grimsøen 22 07 00 43 – Olav Heggard 22 07 00 42 – Even Kroken 22 07 00 41

**revisorforeningen**