



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	927 062 488
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	SILEDA HOLDCO II AS
Forretningsadresse:	Olaf Helsets vei 5 0694 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021
-------------------------	-------------------------

Konsern

Mørselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	Ja

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet:	Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet:	Regnskapslovens alminnelige regler
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til konsernet:	Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Kim Fagerli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	09.06.2022

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, 30.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	
Kostnader			
Annen driftskostnad	4	18 630	
Sum kostnader		18 630	
Driftsresultat		-18 630	
Annen finanskostnad		39 000	
Sum finanskostnader		39 000	
Netto finans		-39 000	
Ordinært resultat før skattekostnad		-57 630	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-57 630	0
Årsresultat		-57 630	0
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital	12	57 630	
Sum overføringer og disponeringer		57 630	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7	250 030 000	
Sum finansielle anleggsmidler		250 030 000	
Sum anleggsmidler		250 030 000	0
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	105 105	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		105 105	
Sum omløpsmidler		105 105	0
SUM EIENDELER		250 135 105	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	11, 12	60 000	
Overkurs	12	249 970 000	
Annen innskutt egenkapital	12	-5 570	
Sum innskutt egenkapital		250 024 430	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	-57 630	
Sum opptjent egenkapital		-57 630	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum egenkapital		249 966 800	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		164 212	
Sum annen langsiktig gjeld		164 212	
Sum langsiktig gjeld		164 212	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 093	
Sum kortsiktig gjeld		4 093	
Sum gjeld		168 305	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		250 135 105	0



Konsernets resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	380 430 962	
Annen driftsinntekt		3 895 361	
Sum inntekter		384 326 323	
Kostnader			
Varekostnad		320 894 408	
Lønnskostnad		35 333 335	
Avskrivning	5, 6	21 337 250	
Annen driftskostnad	4	29 894 743	
Sum kostnader		407 459 736	
Driftsresultat		-23 133 413	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		122 750	
Sum finansinntekter		122 750	
Annen finanskostnad		3 282 500	
Sum finanskostnader		3 282 500	
Netto finans		-3 159 750	
Ordinært resultat før skattekostnad		-26 293 163	0
Skattekostnad på ordinært resultat	17	4 388 690	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-30 681 853	0
Årsresultat		-30 681 853	0
Minoritetsinteresser		-4 292 729	
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-26 389 124	
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital	12	-30 681 853	
Sum overføringer og disponeringer		-30 681 853	



Konsernets resultatregnskap

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



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling	5	1 938 285	
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker o.l.	5	740 000	
Utsatt skattefordel	17	125 636	
Goodwill	5	221 644 256	
Sum immaterielle eiendeler		224 448 177	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	1 643 743	
Maskiner og anlegg	6	1 588 804	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	6	27 108 311	
Sum varige driftsmidler		30 340 858	
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7		
Investeringer i aksjer og andeler	8	402 820	
Obligasjoner		882 742	
Sum finansielle anleggsmidler		1 285 562	
Sum anleggsmidler		256 074 597	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	3	80 920 392	
Sum varer		80 920 392	
Fordringer			
Kundefordringer	9	74 621 962	
Andre fordringer		22 403 619	
Sum fordringer		97 025 581	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		90 836 344	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		90 836 344	



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum omløpsmidler		268 782 317	0
SUM EIENDELER		524 856 914	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	11, 12	60 000	
Overkurs	12	249 970 000	
Annen innskutt egenkapital	12	-95 570	
Sum innskutt egenkapital		249 934 430	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	10 318 147	
Sum opptjent egenkapital		10 318 147	
Sum egenkapital		260 252 577	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	144 537 827	
Øvrig langsiktig gjeld		9 322 456	
Sum annen langsiktig gjeld		153 860 283	
Sum langsiktig gjeld		153 860 283	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		71 379 779	
Betalbar skatt	17	4 038 201	
Skyldige offentlige avgifter		6 931 856	
Annen kortsiktig gjeld		28 394 218	
Sum kortsiktig gjeld		110 744 054	
Sum gjeld		264 604 337	0



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		524 856 914	0
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser		5 539 135	



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 551167

Enheten

Organisasjonsnummer: 927 062 488
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SILEDA HOLDCO II AS
Forretningsadresse: Olaf Helsets vei 5
0694 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Ja

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til konsernet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Kim Fagerli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.06.2022

Revisjon

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: 927 062 488
SILED A HOLDCO II AS

RESULTATREGNSKAP

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	
Kostnader			
Annen driftskostnad	4	18 630	
Sum kostnader		18 630	
Driftsresultat		-18 630	
Annen finanskostnad		39 000	
Sum finanskostnader		39 000	
Netto finans		-39 000	
Ordinært resultat før skattekostnad		-57 630	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-57 630	0
Årsresultat		-57 630	0
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital	12	57 630	
Sum overføringer og disponeringer		57 630	



Organisasjonsnr: 927 062 488
SILEDIA HOLDCO II AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap 7		250 030 000	
Sum finansielle anleggsmidler		250 030 000	
Sum anleggsmidler		250 030 000	0
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	105 105	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		105 105	
Sum omløpsmidler		105 105	0
SUM EIENDELER		250 135 105	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	11, 12	60 000	
Overkurs	12	249 970 000	
Annen innskutt egenkapital	12	-5 570	
Sum innskutt egenkapital		250 024 430	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	-57 630	
Sum opptjent egenkapital		-57 630	
Sum egenkapital		249 966 800	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		164 212	
Sum annen langsiktig gjeld		164 212	



Sum langsiktig gjeld	164 212	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	4 093	
Sum kortsiktig gjeld	4 093	
Sum gjeld	168 305	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	250 135 105	0



Organisasjonsnr: 927 062 488
SILED A HOLDCO II AS

KONSERNRESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	380 430 962	
Annen driftsinntekt		3 895 361	
Sum inntekter		384 326 323	
Kostnader			
Varekostnad		320 894 408	
Lønnskostnad		35 333 335	
Avskrivning	5, 6	21 337 250	
Annen driftskostnad	4	29 894 743	
Sum kostnader		407 459 736	
Driftsresultat		-23 133 413	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		122 750	
Sum finansinntekter		122 750	
Annen finanskostnad		3 282 500	
Sum finanskostnader		3 282 500	
Netto finans		-3 159 750	
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	17	4 388 690	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-30 681 853	0
Årsresultat		-30 681 853	0
Minoritetsinteresser		-4 292 729	
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-26 389 124	
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital	12	-30 681 853	
Sum overføringer og disponeringer		-30 681 853	



Organisasjonsnr: 927 062 488
SILEDIA HOLDCO II AS

KONSERNBALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling	5	1 938 285	
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker o.l.	5	740 000	
Utsatt skattefordel	17	125 636	
Goodwill	5	221 644 256	
Sum immaterielle eiendeler		224 448 177	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	1 643 743	
Maskiner og anlegg	6	1 588 804	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	6	27 108 311	
Sum varige driftsmidler		30 340 858	
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7		
Investeringer i aksjer og andeler	8	402 820	
Obligasjoner		882 742	
Sum finansielle anleggsmidler		1 285 562	
Sum anleggsmidler		256 074 597	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	3	80 920 392	
Sum varer		80 920 392	
Fordringer			
Kundefordringer	9	74 621 962	
Andre fordringer		22 403 619	
Sum fordringer		97 025 581	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		90 836 344	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		90 836 344	
Sum omløpsmidler		268 782 317	0
SUM EIENDELER		524 856 914	0



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	11, 12	60 000	
Overkurs	12	249 970 000	
Annen innskutt egenkapital	12	-95 570	
Sum innskutt egenkapital		249 934 430	

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	12	10 318 147	
Sum opptjent egenkapital		10 318 147	

Sum egenkapital 260 252 577 0

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til			
kredittinstitusjoner	13	144 537 827	
Øvrig langsiktig gjeld		9 322 456	
Sum annen langsiktig gjeld		153 860 283	

Sum langsiktig gjeld 153 860 283 0

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		71 379 779	
Betalbar skatt	17	4 038 201	
Skyldige offentlige			
avgifter		6 931 856	
Annen kortsiktig gjeld		28 394 218	
Sum kortsiktig gjeld		110 744 054	

Sum gjeld 264 604 337 0

SUM EGENKAPITAL OG GJELD 524 856 914 0

POSTER UTENOM BALANSEN

Garantistillelser		5 539 135	
-------------------	--	-----------	--



Organisasjonsnr: 927 062 488
SILED A HOLDCO II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper
Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

Note
11, 12

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Organisasjonsnr: 927 062 488
SILED A HOLDCO II AS

NOTEOPPLYSNINGER - KONSERN - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper
Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

Note
11, 12

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



RSM Norge AS

Ruseløkkveien 30, 0251 Oslo
Pb 1312 Vika, 0112 Oslo
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 23 11 42 00
F +47 23 11 42 01

www.rsmnorge.no

Til generalforsamlingen i Sileda HoldCO II AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Sileda HoldCO II AS' årsregnskap som viser et underskudd i selskapsregnskapet på kr 57 630 og et underskudd i konsernregnskapet på kr 30 681 853. Årsregnskapet består av:

- selskapsregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper, og
- konsernregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav,
- gir selskapsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og
- gir konsernregnskapet et rettviseende bilde av konsernets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater og kontantstrømmer 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 og konsernet 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.

Øvrig informasjon

Styret (ledelsen) er ansvarlig for informasjonen i årsberetningen. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av/s a member of Den norske Revisorforening.



Revisors beretning 2021 for Sileda HoldCO II AS

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvisende 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 er ledelsen ansvarlig for å ta standpunkt til selskapets og konsernets 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. Betyggende 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 videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Oslo, 9. juni 2022
RSM Norge AS

Trine Angell-Hansen
Statsautorisert revisor



DocuSign Envelope ID: CAB1A11B-5A3B-48C9-AC44-8CF43E8F635F

SILED A HOLDCO II AS

Org.nr: 927 062 488

Årsrapport for 2021

Årsberetning

Årsregnskap

- Resultatregnskap
- Balanse
- Kontantstrømoppstilling
- Noter

Revisjonsberetning



DocuSign Envelope ID: CAB1A11B-5A3B-48C9-AC44-8CF43E8F635F

SILEDA HOLDCO II AS

Org.nr: 927 062 488

Årsberetning 2021

SILEDA HOLDCO II AS

Adresse: Olaf Helsets vei 5, 0694 OSLO

Org.nr: 927 062 488 MVA

Virksomhetens art

SILEDA HOLDCO II AS sitt konsernregnskap er utarbeidet med SILEDA HOLDCO II AS som morselskap inkludert alle tilknyttede datterselskaper. Konsernet har som formål å kjøpe og eie virksomheter innenfor leveranser av mat og drikkevarer til storhusholdningsmarkedet i Norge. Virksomhetene skal være den foretrukne leverandøren til storhusholdningskunder som krever høyere service, mer fleksibilitet og bedre kvalitet. Konsernet har forretningslokale i Oslo, mens datterselskapene er lokalisert i Voss, Harstad, Mo i Rana, Bodø og Sveio.

SILEDA HOLDCO II AS ble stiftet 19.04.2021. Gjennom DLVRY AS har de kjøpt flere selskaper i tråd med selskapets satsing og strategi. Oppkjøpene ble gjort med virkning 01.09.2021 og dermed reflekteres konsernets virksomhet fra oppkjøpstidspunkt 01.09.2021 til 31.12.2021. Selskapet har forretningslokale i Oslo.

Utvikling i resultat og stilling

Morselskapet hadde ingen direkte inntekter. Sum driftsinntekter for konsernet i perioden 01.09.2021 til 31.12.2021 var på MNOK 384,3. Årsresultat i morselskap og konsern var på henholdsvis minus MNOK 0,06 og minus MNOK 30,7. Totalkapitalen var ved utgangen av året MNOK 250,1 og MNOK 524,8, hvorav egenkapitalandelen utgjorde 99,9% og 49,6 % for henholdsvis morselskap og konsern.

Per 31.12.2021 hadde morselskapet en netto kontantstrøm på MNOK 0,1, og konsernet MNOK 37,9. Kontanter og bankinnskudd i balansen og i kontantstrømoppstillingen omfatter utelukkende bankinnskudd og kontantbeholdning.

Styret mener at det fremlagte konsernregnskapet gir et rettviseende bilde over utviklingen og resultatet av foretakets virksomhet og stilling.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift og vi bekrefter at denne forutsetning er til stede. Til grunn for antagelsen ligger konsernets ytterligere oppkjøp av Gruppen Matbilene AS i januar 2022, Wulff & Co, Meat Trade AS og Cocina AS i mars 2022 og Carl Evensen Eff AS, Spesialgrossisten Øst AS, Foodbroker AS, Lunsj.no Norge AS (50%) i mai 2022. Veksten i storhusholdningsmarkedet er høy etter covid-19 og konsernet sine grossister har i starten av 2022 tatt betydelige andeler av denne veksten.

Sentrale risikoer og usikkerhetsfaktorer

Varesituasjonen i Europa er preget av krigen i Ukraina. Dette kan få betydning for konsernet sin varetilgang. Det er knyttet en viss usikkerhet til hvorvidt dette vil påvirke leveringsevnen på enkelte utsatte varegrupper. Uroen i Europa bidrar også til økt prisstigning, særlig på transport, kraft og drivstoff, noe som treffer konsernet og deres kunder hardt. Økt inflasjon kan potensielt medføre et ytterligere press på lønnsomhet og likviditet for enkelte av konsernets kunder, som igjen kan bety økt risiko på kundekreditter for konsernet. Blir matvarepriser og den generelle prisstigningen for høy i forhold til lønnsutviklingen kan det også påvirke



DocuSign Envelope ID: CAB1A11B-5A3B-48C9-AC44-8CF43E8F635F

SILED A HOLDCO II AS

Org.nr: 927 062 488

norske forbrukeres kjøpekraft.

Styreansvarsforsikring

Det er tegnet forsikring for styrets medlem for sitt mulige erstatningsansvar overfor foretaket og tredjepersoner. Forsikringen dekker det rettslige erstatningsansvar styret eller styremedlemmet kan pådra seg under utøvelsen av styreverv, samt ansvaret som daglig leder kan pådra seg i rollen som daglig leder. Forsikringssummen er på SEK 50 millioner.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

I 2021 har konsernet implementert konsoliderings- og rapporteringsverktøyet Adaptive Insights. Dette forventes å være ferdig utviklet i midten av 2022. I tillegg er det utviklet et eget salgs- og innkjøpsverktøy gjennom Ignite Procurement som skal gi uvurderlig innsikt i forbruket totalt i konsernet. Verktøyet vil utvikles videre for å gi grossistene et godt styringsverktøy for fremtiden.

Arbeidsmiljø

Sykefraværet i konsernet var på totalt 24 dager i perioden, noe som utgjorde 5,10% av total arbeidstid. Styret anser dette som tilfredsstillende, men vil fortsette arbeidet med å redusere antall sykedager.

Det har ikke forekommet eller blitt rapportert alvorlige arbeidsuhell eller ulykker i løpet av året, som har resultert i store materielle skader eller personskader.

Arbeidsmiljøet betraktes som godt, og det iverksettes løpende tiltak for forbedringer.

Likestilling

Konsernets prinsipielle holdning og praksis er at arbeidstakere rekrutteres og gis utviklingsmuligheter i bedriften uavhengig av kjønn, etnisitet, religion, livssyn, funksjonsnedsettelse, seksuell orientering eller kjønnsidentitet. Selskapets lokaler og øvrige drift er tilrettelagt for at arbeidstakere uansett kjønn kan arbeide i bedriften. Selskapet har ikke iverksatt eller planlagt direkte tiltak innenfor likestilling i året.

Diskriminering

Konsernet arbeider for å forhindre diskriminering som følge av nedsatt funksjonsevne, etnisitet, nasjonal opprinnelse, hudfarge, religion eller livssyn. Aktivitetene omfatter blant annet rekruttering, lønns- og arbeidsvilkår, forfremmelse, utviklingsmuligheter og beskyttelse mot trakassering. Konsernet har som målsetning å reflektere befolkningen i nærområdet.

Ytre miljø

Konsernets virksomhet er ikke regulert av konsesjoner eller pålegg. Som en lokal aktør ønsker konsernet og bidra til et redusert klimaavtrykk og er derfor godt i gang med å skifte til mer miljøvennlige Co2 kjøle- og fryseanlegg, i tillegg til å skifte til LED-belysning. Konsernet har også startet arbeidet med en sentral energiovervåking som skal redusere forbruket av kWh per år betydelig, og i samarbeid med ENØK Total skal konsernet være pilot i forbindelse med testing av lagring av kuldeenergi.

Redegjørelse for årsregnskapet og resultatdisponering

Etter styrets oppfatning gir fremlagt resultatregnskap for perioden 01.09.2021 til 31.12.2021 og balanse per 31.12.2021 med noter uttrykk for virksomhetens resultat for perioden og økonomiske stilling ved årsskiftet.

Basert på det avlagte konsernregnskapet og de gjennomførte oppkjøp etter 31.12.2021, samt en tilbaketilt nedstenging i forbindelse med covid-19, ser styret positivt på fremtidig vekst og lønnsomhet.

3



DocuSign Envelope ID: CAB1A11B-5A3B-48C9-AC44-8CF43E8F635F

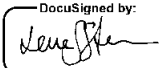
SILEDA HOLDCO II AS

Org.nr: 927 062 488

Uroen som fortsatt preger Europa vil kunne gi kortsiktige leveringsutfordringer, men vi anser Norge som marked som sterkt rustet til å fremskaffe varer fra andre deler av verden.

Sileda Holdco II AS har for 2021 hatt et underskudd på MNOK 0,06 som foreslås dekket ved overføring fra annen egenkapital.

Oslo, 9. juni 2022
Styret for SILEDA HOLDCO II AS

DocuSigned by:

D02449A813DC1A1...
Lene Sandvoll Stern
Styreleder



DocuSign Envelope ID: CAB1A11B-5A3B-48C9-AC44-8CF43E8F635F

SILED A HOLDCO II AS

Org.nr: 927 062 488

Resultatregnskap 01.09-31.12

	Note	Siled a Holdco II AS	Siled a Holdco II AS Konsern
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	2		380 430 962
Annen driftsinntekt			3 895 361
Sum driftsinntekter		<u>0</u>	<u>384 326 323</u>
Driftskostnader			
Varekostnad			320 894 408
Lønnskostnad	4, 16		35 333 335
Avskrivning	5, 6		5 505 250
Amortisering av goodwill	6		15 832 000
Annen driftskostnad	4	<u>18 630</u>	<u>29 894 743</u>
Sum driftskostnader		<u>18 630</u>	<u>407 459 736</u>
Driftsresultat		<u>-18 630</u>	<u>-23 133 413</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt			122 750
Annen finanskostnad		<u>39 000</u>	<u>3 282 500</u>
Netto finansposter		<u>-39 000</u>	<u>-3 159 750</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-57 630</u>	<u>-26 293 163</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	17	<u>0</u>	<u>4 388 690</u>
Årsresultat		<u>-57 630</u>	<u>-30 681 853</u>
Minoritetens andel av årsresultatet			-4 292 729
Majoritetens andel av årsresultatet			<u>-26 389 124</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	12	<u>-57 630</u>	<u>-30 681 853</u>



DocuSign Envelope ID: CAB1A11B-5A3B-48C9-AC44-8CF43E8F635F

SILEDAS HOLDCO II AS

Org.nr: 927 062 488

Balanse pr. 31. desember

	Note	Sileda Holdco II AS	Sileda Holdco II AS Konsern
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Forskning og utvikling	5		1 938 285
Konsesjoner, patenter, lisenser og varemerker	5		740 000
Utsatt skattefordel	17		125 636
Goodwill	5		221 644 256
Sum immaterielle eiendeler		<u>0</u>	<u>224 448 177</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6		1 643 743
Maskiner og anlegg	6		1 588 804
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	6		27 108 311
Sum varige driftsmidler		<u>0</u>	<u>30 340 858</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap	7	250 030 000	0
Investeringer i aksjer og andeler	8		402 820
Obligasjoner			882 742
Sum finansielle anleggsmidler		<u>250 030 000</u>	<u>1 285 562</u>
Sum anleggsmidler		<u>250 030 000</u>	<u>256 074 597</u>
Omløpsmidler			
Varer	3	<u>0</u>	<u>80 920 392</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	9		74 621 962
Andre fordringer			22 403 619
Sum fordringer		<u>0</u>	<u>97 025 581</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	<u>105 105</u>	<u>90 836 344</u>
Sum omløpsmidler		<u>105 105</u>	<u>268 782 317</u>
Sum eiendeler		<u>250 135 105</u>	<u>524 856 914</u>



DocuSign Envelope ID: CAB1A11B-5A3B-48C9-AC44-8CF43E8F635F

SILEDA HOLDCO II AS

Org.nr: 927 062 488

Balanse pr. 31. desember

	Note	Sileda Holdco II AS	Sileda Holdco II AS Konsern
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	11, 12	60 000	60 000
Overkurs	12	249 970 000	249 970 000
Annen innskutt egenkapital	12	-5 570	-95 570
Sum innskutt egenkapital		<u>250 024 430</u>	<u>249 934 430</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	12	-57 630	10 318 147
Sum opptjent egenkapital		<u>-57 630</u>	<u>10 318 147</u>
Sum egenkapital		<u>249 966 800</u>	<u>260 252 577</u>
Minoritetsinteresse			36 707 271
Majoritetsinteresse			<u>223 545 306</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13		144 537 827
Øvrig langsiktig gjeld		<u>164 212</u>	<u>9 322 456</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>164 212</u>	<u>153 860 283</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		4 093	71 379 779
Betalbar skatt	17		4 038 201
Skyldige offentlige avgifter			6 931 856
Annen kortsiktig gjeld			<u>28 394 218</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>4 093</u>	<u>110 744 054</u>
Sum gjeld		<u>168 305</u>	<u>264 604 337</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>250 135 105</u>	<u>524 856 914</u>

Oslo, 9. juni 2022

DocuSigned by:

Lene Sandvoll Stern
Styreleder



DocuSign Envelope ID: CAB1A11B-5A3B-48C9-AC44-8CF43E8F635F

SILEDA HOLDCO II AS

Org.nr: 927 062 488

Kontantstrømoppstilling

	Sileda Holdco II AS	Sileda Holdco II AS Konsern
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skattekostnad	-57 630	-26 293 161
Gevinst ved salg av anleggsmidler		-390 600
Ordinære avskrivninger		5 505 250
Nedskrivning anleggsmidler		15 832 000
Endring i varelager, kundefordringer og leverandørgjeld	168 305	-8 911 988
Endring i andre tidsavgrensningsposter		-7 932 040
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	<u>110 675</u>	<u>-22 190 539</u>
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler		980 000
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler		-5 256 979
Innbetalinger ved salg av aksjer og andeler i andre foretak		536 367
Utbetalinger ved kjøp av aksjer og andeler i andre foretak	-250 030 000	-366 161 944
Utbetalinger ved kjøp av andre investeringer		7 719 500
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	<u>-250 030 000</u>	<u>-362 183 056</u>
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
Innbetaling ved opptak av ny langsiktig gjeld		122 922 377
Innbetaling ved opptak av ny kortsiktig gjeld		8 375 000
Inn-/tilbakebetalinger av egenkapital	250 030 000	291 030 000
Stiftelseskostnader	-5 570	-35 570
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	<u>250 024 430</u>	<u>422 291 807</u>
Netto endring i likvider i året	105 105	37 918 212
Kontanter og bankinnskudd per 01.09		<u>52 918 131</u>
Kontanter og bankinnskudd per. 31.12	<u>105 105</u>	<u>90 836 343</u>



DocuSign Envelope ID: CAB1A11B-5A3B-48C9-AC44-8CF43E8F635F

SILED A HOLDCO II AS

Org.nr: 927 062 488

Noter til regnskapet for 2021

NOTE 1 - REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk.

Konsolidering

Siled a Holdco II AS konsernregnskapet omfatter morselskapet Siled a Holdco II AS, og selskaper som konsernet har bestemmende innflytelse over. Bestemmende innflytelse oppnås normalt når konsernet eier mer enn 50% av aksjene i selskapet, og konsernet er i stand til å utøve faktisk kontroll over selskapet. Minoritetsinteresser inngår i konsernets egenkapital. Konsernregnskapet er utarbeidet som om konsernet var en økonomisk enhet. Transaksjoner og mellomværende mellom selskapene i konsernet er eliminert. Konsernregnskapet er utarbeidet etter ensartede prinsipper, ved at datterselskapet følger de samme regnskapsprinsipper som morselskapet.

Oppkjøpsmetoden benyttes ved regnskapsføring av virksomhetssammenslutninger. Selskaper som er kjøpt eller solgt i løpet av året inkluderes i konsernregnskapet fra det tidspunktet kontroll oppnås og inntil kontroll opphører.

Tilknyttede selskaper er enheter hvor konsernet har betydelig (men ikke bestemmende) innflytelse, over den finansielle og operasjonelle styringen (normalt ved eierandel på mellom 20 % og 50 %). Konsernregnskapet inkluderer konsernets andel av resultat fra tilknyttede selskaper regnskapsført etter egenkapitalmetoden fra det tidspunktet betydelig innflytelse oppnås og inntil slik innflytelse opphører.

Når konsernets tapsandel overstiger investeringen i et tilknyttet selskap, reduseres konsernets balanseførte verdi til null og ytterligere tap regnskapsføres ikke med mindre konsernet har en forpliktelse til å dekke dette tapet.

Datterselskap/tilknyttet selskap

Datterselskapet og tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskapet. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Salgsinntekter

Konsernets hovedinntektskilde er salg av varer som består i hovedsak av daglig forbruksvarer fra engros virksomhet. Konsernet har oppfylte sin leveranseforpliktelse ved leveranse til kunde på det tidspunkt kunden har oppnådd kontroll over varen. Salg av varer resultatføres når levering har funnet sted og det vesentligste av risiko og avkastning er overført.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.



DocuSign Envelope ID: CAB1A11B-5A3B-48C9-AC44-8CF43E8F635F

SILEDA HOLDCO II AS

Org.nr: 927 062 488

Noter til regnskapet for 2021

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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 og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Valuta

Konsernet har ikke datterselskaper med vesentlig virksomhet i andre land enn Norge. Konsernregnskapet er presenterte i norske kroner som også er morselskapets funksjonelle valuta og presentasjonsvaluta. Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert til kursen på balansedagen. Transaksjoner i utenlandsk valuta innregnes til kursen på transaksjonstidspunkt.

Kortsiktige plasseringer

Kortsiktige plasseringer (aksjer og andeler vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Mottatt utbytte og andre utdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Vesentlige driftsmidler som består av betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen forventes å generere.

Forskning og utvikling

Utgifter til forskning og utvikling balanseføres i den grad det kan identifiseres en fremtidig økonomisk fordel knyttet til utvikling av en identifiserbar immaterielle eiendeler. I motsatt fall kostnadsføres slike utgifter løpende. Balanseført forskning og utvikling avskrives lineært over økonomisk levetid.

Immaterielle eiendeler

Goodwill er forskjellen mellom anskaffelseskost ved kjøp av virksomhet og virkelig verdi av konsernets andel av netto identifiserbare eiendeler. Ved investeringer i tilknyttede selskaper er goodwill klassifisert sammen



DocuSign Envelope ID: CAB1A11B-5A3B-48C9-AC44-8CF43E8F635F

SILED A HOLDCO II AS

Org.nr: 927 062 488

Noter til regnskapet for 2021

med investering i tilknyttede selskaper. Goodwill balanseføres til anskaffelseskost fratrukket eventuelle akkumulerte nedskrivninger. I de sjeldne tilfeller negativ goodwill oppstår ved oppkjøp balanseføres ikke denne, men resultatføres direkte. Goodwill avskrives over fem år. Goodwill fordeles på tilhørende kontantstrømgenererende enhet og blir testet minst årlig for verdifall.

Andre immaterielle eiendeler består blant annet av kjøpte varemerker, leveringsrettigheter og husleierettigheter. Balanseført verdi av andre immaterielle eiendeler er anskaffelseskost fratrukket akkumulerte avskrivninger og eventuelle nedskrivninger ved verdifall. Immaterielle eiendeler med begrenset utnyttbar brukstid avskrives lineært over forventet levetid. Varemerker som har ubestemt brukstid avskrives ikke, men testes minst årlig for verdifall. Andre identifiserte varemerker vil normalt bli avskrevet over 5 - 10 år.

Pensjoner

Selskapene i konsernet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har pensjonsordning som tilfredsstillende kravene i denne loven. Selskapene betaler faste bidrag til en pensjonsleverandør og selskapene har ingen ytterligere betalingsforpliktelse etter at innskuddene er betalt.

Skatter

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metode. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer.

Bruk av estimater

Ledelsen har brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen under utarbeidelsen av årsregnskapet i henhold til god regnskapsskikk.

Kundefordringer og andre 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.



DocuSign Envelope ID: CAB1A11B-5A3B-48C9-AC44-8CF43E8F635F

SILEDA HOLDCO II AS

Org.nr: 927 062 488

Noter til regnskapet for 2021

NOTE 2 - SALGSINTEKTER

	Sileda Holdco II AS	Sileda Holdco II AS Konsern
<i>Pr. virksomhetsområde</i>		
Engrossalg	0	380 430 962
<i>Geografisk fordeling</i>		
Norge	0	380 430 962

NOTE 3 - VARER

	Sileda Holdco II AS	Sileda Holdco II AS Konsern
Innkjøpte varer for videresalg		83 635 392
Nedskrivning for ukurans		-2 715 000
Sum	<u>0</u>	<u>80 920 392</u>

NOTE 4 - LØNSKOSTNADER, ANTALL ANSATTE, LÅN TIL ANSATTE OG GODTGJØRELSE TIL REVISOR

	Sileda Holdco II AS	Sileda Holdco II Konsern
<i>Lønnskostnader</i>		
Lønninger		31 767 243
Arbeidsgiveravgift		2 860 714
Pensjonskostnader		1 375 757
Andre ytelser		670 999
Offentlig tilskudd / refusjon vedr. arbeidskraft		-1 341 378
Sum	<u>0</u>	<u>35 333 335</u>

Konsernet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 138 årsverk.

Ytelser til ledende personer

Selskapet har ikke betalt styrehonorar i 2021.

	Sileda Holdco II AS	Sileda Holdco II Konsern
<i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i>		
Revisjon		292 275
Andre tjenester	13 556	118 619

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.



DocuSign Envelope ID: CAB1A11B-5A3B-48C9-AC44-8CF43E8F635F

SILED A HOLDCO II AS

Org.nr: 927 062 488

Noter til regnskapet for 2021

NOTE 5 - IMMATERIELLE EIENDELER

	Goodwill	FOU	Patenter	Sum
Tilgang kjøpte eiendeler	237 476 256	1 938 285	740 000	240 154 541
Anskaffelseskost 31.12.	237 476 256	1 938 285	740 000	240 154 541
Akk. avskrivninger 31.12.	-15 832 000	0	0	-15 832 000
Balanseført verdi pr.31.12.	221 644 256	1 938 285	740 000	224 322 541
Årets avskrivninger	-15 832 000	0	0	-15 832 000
Avskrivningsplan	Lineær	5 år		

Goodwill per virksomhetskjøp	Balanseverdi	Avskrives
ServiceNord Engros AS	79 693 125	5 år
Encon AS	59 876 433	5 år
Arne Sjule AS	48 768 869	5 år
Haugaland Storhusholdning AS	28 330 273	5 år
Servicegrossistene Bodø AS	4 975 556	5 år
	<u>221 644 256</u>	

NOTE 6 - VARIGE DRIFTSMIDLER

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, kontormaskiner	Sum
Tilgang kjøpte driftsmidler	1 782 305	3 318 913	30 744 890	35 846 108
Anskaffelseskost 31.12.	1 782 305	3 318 913	30 744 890	35 846 108
Akk. avskrivning 31.12.	138 562	1 730 109	3 636 579	5 505 250
Balanseført pr. 31.12.	1 643 743	1 588 804	27 108 311	30 340 858
Økonomisk levetid	10 -25 år	3-10 år	3-10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	

NOTE 7 - DATTERSELSKAP

Morselskap:
Siled A Holdco II AS

Forretningskontor:
Olaf Helsets vei 5, 0694 OSLO, 0301 Oslo

Selskap	Ansk. år	Kontor	Eierandel	Stemmeandel	Resultat 2021	Egenkapital pr. 31.12	Bokført verdi pr. 31.12
DLVRY TOPCO AS	2021	Oslo	98 %	98 %	-187 924	254 312 076	254 530 000



DocuSign Envelope ID: CAB1A11B-5A3B-48C9-AC44-8CF43E8F635F

SILED A HOLDCO II AS

Org.nr: 927 062 488

Noter til regnskapet for 2021

NOTE 8 - AKSJER OG ANDELER I ANDRE SELSKAPER

Selskap	Eierandel	Anskaff. kost	Bokført verdi
Servicegrossistene AS	19,05 %	302 820	302 820
S Felles AS	80,00 %	100 000	100 000
Sum		<u>402 820</u>	<u>402 820</u>

NOTE 9 - FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer blir bokført til pålydende verdi, med fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til tap blir gjort på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. For andre kundefordringer blir det gjort en uspesifisert avsetning for å dekke forventede tap på krav.

	Siled a Holdco II AS	Siled a Holdco II Konsern
Kundefordringer		78 291 040
Avsetning tap på fordringer		-3 669 078
Sum	<u>0</u>	<u>74 621 962</u>

NOTE 10 – BANKINNSKUDD

	2021
Bundne skattetreksmidler utgjør	3 150 495

NOTE 11 – AKSJEKAPITAL OG AKSJONÆRINFORMASJON

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinær A aksje	30 000	2	60 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Adelis Portfolio Holding II AB	30 000	100 %	100 %



DocuSign Envelope ID: CAB1A11B-5A3B-48C9-AC44-8CF43E8F635F

SILEDA HOLDCO II AS

Org.nr: 927 062 488

Noter til regnskapet for 2021

NOTE 12 - EGENKAPITAL

Sileda Holdco II AS	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Totalsum
Årsresultat	0	0	-57 630	-57 630
Kontantinnskudd	60 000	249 970 000	0	250 030 000
Andre endringer	0	0	-5 570	-5 570
Egenkapital 31.12.2021	60 000	249 970 000	-63 200	249 966 800

Sileda Holdco II AS Konsern	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum Majoritet	Minoritet	Totalsum
Årsresultat	0	0	-26 389 124	-26 389 124	-4 292 729	-30 681 853
Kontantinnskudd	60 000	249 970 000	0	250 030 000	41 000 000	291 030 000
Andre endringer	0	0	-95 570	-95 570	0	-95 570
Egenkapital 31.12.2021	60 000	249 970 000	-26 484 694	223 545 306	36 707 271	260 252 577

NOTE 13 - GJELD TIL KREDITTINSTITUSJONER

Konsernet har to lånefasiliteter.

i. Nordea Term Loan TLA. Lånefasiliteten er på MNOK 75, gjelder for 5 år, og utløper 10.09.2026. Margin er 325 BPS. Lånet skal tilbakebetales kvartalsvis med MNOK 3,75 fra og med 10.9.2022. Beløpet som skal tilbakebetales i løpet av de neste 12 måneder er i regnskapet vist som kortsiktig gjeld.

ii. Nordea Term Loan TLB. Lånefasiliteten er på MNOK 75, gjelder for 6 år, og skal tilbakebetales i sin helhet ved utløpsdato 10.09.2027. Margin er 375 BPS.

NOTE 14 - LEIEAVTALER

	Sileda Holdco II AS	Sileda Holdco II Konsern
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner		10 945 409
Øvrig langsiktig gjeld		9 232 456
Bokførte rentekostnader		189 250
Sum resterende gjeld		9 232 456
Avdrag som forfaller innen 1 år:		2 742 544
Avdrag som forfaller mellom 2 - 5 år		6 489 912

Konsernet har husleieavtaler og leiekontrakter knyttet til biler og varige driftsmidler.

Leie- og leasingavtaler som er ansett som finansiell leasing, er oppført i balansen som eiendel. Tilhørende gjeld er oppført under Øvrig langsiktig gjeld som motpost til de balanseførte leasing og leieavtalene.



DocuSign Envelope ID: CAB1A11B-5A3B-48C9-AC44-8CF43E8F635F

SILED A HOLDCO II AS

Org.nr: 927 062 488

Noter til regnskapet for 2021

NOTE 15 - NÆRSTÅENDE PARTER

I forbindelse med en emisjon, har konsernet per 31.12.2021 en kortsiktig gjeld på kr 1.500.000. Gjelden er knyttet til innbetaling av aksjekapital fra Omenapuu AS, før emisjonen var formelt gjennomført.

NOTE 16 - PENSJONER

Selskapene i konsernet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har pensjonsordninger som tilfredsstillr kravene i denne loven. Konsernets selskaper har i all hovedsak en innskuddsbasert pensjonsordning for sine ansatte. Selskapene betaler faste bidrag til en pensjonsleverandør og selskapene har ingen ytterligere betalingsforpliktelse etter at innskuddene er betalt.

NOTE 17 - SKATT

	Sileda Holdco II AS	Sileda Holdco II Konsern
<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>		
Betalbar skatt	0	4 038 201
Endring utsatt skatt	0	350 489
Årets totale skattekostnad	<u>0</u>	<u>4 388 690</u>

Beregning av årets skattegrunnlag:

	Sileda Holdco II AS
Ordinært resultat før skattekostnad	-57 630
Resultatført konsernbidrag	0
Alminnelig inntekt	-57 630
Mottatt konsernbidrag	0
Årets skattegrunnlag	<u>-57 630</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	0

NOTE 18 - PANT OG GARANTIER

	Sileda Holdco II Konsern
Konsernet har følgende husleiegarantier:	
Burøyveien 13 AS	955 635
Stangnes Eiendom AS	3 562 500
og transportløyvegarantier:	
Statens Vegvesen	428 000
Statens Vegvesen	593 000
Totalt	<u>5 539 135</u>

I tillegg har NORDEA BANK ABP pantsatt varelager, kundefordringer og driftsløsøre i ServiceNord Engros AS på vegne av morselskapet oppad begrenset til MNOK 450 pr post.



DocuSign Envelope ID: CAB1A11B-5A3B-48C9-AC44-8CF43E8F635F

SILEDA HOLDCO II AS

Org.nr: 927 062 488

Noter til regnskapet for 2021

NOTE 19 - OFFENTLIGE TILSKUDD

Konsernet har mottatt kr 461.645 i tilskudd for dekking av faste uunngåelige kostnader i kompensasjonsordning fra staten, og kr 65.334 fra statens lønnsstøtteordning i forbindelse med covid-19. Tilskuddet er inntektsført som inntekt, og bokført som andre driftsinntekter i regnskapet. Lønnsstøtten er ført som reduksjon på lønnskostnader.

NOTE 20 - HENDELSER ETTER BALANSEDAGEN

Konsernet har etter 31.12.2021 kjøpt Gruppen Matbilene AS i januar 2022, Wulff & Co, Meat Trade AS og Cocina AS i mars 2022 og Carl Evensen Eftf AS, Spesialgrossisten Øst AS, Foodbroker AS, Lunsj.no Norge AS (50%) i mai 2022.