



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 861 323 382
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SILLE MARIE AS
Forretningsadresse: Oftenesveien 83
4641 SØGNE

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: Carl Fredrik Aamodt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.04.2022

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, 16.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		59 504 737	72 349 284
Annen driftsinntekt		-401 607	
Sum inntekter		59 103 130	72 349 284
Kostnader			
Varekostnad		16 264 780	
LOTT	1	14 707 246	21 327 095
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	12 136 887	5 577 004
Annen driftskostnad	1	5 771 420	11 908 814
Sum kostnader		48 880 333	38 812 913
Driftsresultat		10 222 797	33 536 371
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		1 676 567	
Annen renteinntekt		14 165	61 625
Annen finansinntekt		134 237	
Sum finansinntekter		1 824 969	61 625
Annen rentekostnad	4	6 463 634	1 865 411
Annen finanskostnad		295 215	1 194
Sum finanskostnader		6 758 849	1 866 605
Netto finans		-4 933 879	-1 804 980
Ordinært resultat før skattekostnad		5 288 918	31 731 391
Skattekostnad på ordinært resultat	2	2 074 679	6 984 583
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 214 239	24 746 808
Årsresultat		3 214 239	24 746 808
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 214 239	24 746 808
Totalresultat		3 214 239	24 746 808



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	7		
Konsernbidrag	7	416 252	
Avsatt til annen egenkapital	7	2 797 987	24 746 808
Sum overføringer og disponeringer		3 214 239	24 746 808



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	3, 4	191 252 706	29 831 240
Utsatt skattefordel	2		
Goodwill		4 864 923	
Sum immaterielle eiendeler		196 117 629	29 831 240
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 4		
Maskiner og anlegg	3, 4		
Skip og flytende installasjoner	3, 4	58 728 613	23 712 143
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 4	2 674 049	1 947 004
Sum varige driftsmidler		61 402 662	25 659 147
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	8	239 725 060	99 547 482
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	8		
Investeringer i aksjer og andeler		1 000	1 000
Sum finansielle anleggsmidler		239 726 060	99 548 482
Sum anleggsmidler		497 246 351	155 038 870
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	4		
Fordringer			
Kundefordringer	4	72 570	4 700 000
Andre kortsiktige fordringer		519 968	2 051 421
Konsernfordringer	8	4 730 395	
Sum fordringer		5 322 933	6 751 421
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	18 551 137	18 005 159
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		18 551 137	18 005 159



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum omløpsmidler		23 874 070	24 756 581
SUM EIENDELER		521 120 421	179 795 450
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	1 146 745	1 146 745
Beholdning av egne aksjer	6, 7		
Overkurs	7	173 650 512	2 318 512
Annen innskutt egenkapital	7		
Sum innskutt egenkapital		174 797 257	3 465 257
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	54 190 213	47 078 611
Udekket tap	7		
Sum opptjent egenkapital		54 190 213	47 078 611
Sum egenkapital		228 987 470	50 543 868
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	6 511 086	7 459 535
Sum avsetninger for forpliktelser		6 511 086	7 459 535
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	265 344 846	96 034 184
Langsiktig konserngjeld	8		
Sum annen langsiktig gjeld		265 344 846	96 034 184
Sum langsiktig gjeld		271 855 932	103 493 719
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4		
Leverandørgjeld		6 171 075	321 624
Betalbar skatt	2	3 824 840	7 574 817



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Skyldig offentlige avgifter		5 295 270	10 716 755
Utbytte	7		
Kortsiktig konserngjeld	8	533 656	
Annen kortsiktig gjeld		4 452 177	7 144 667
Sum kortsiktig gjeld		20 277 019	25 757 863
Sum gjeld		292 132 951	129 251 582
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		521 120 421	179 795 450



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 874645

Enheten

Organisasjonsnummer: 861 323 382
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SILLE MARIE AS
Forretningsadresse: Oftenesveien 83
4641 SØGNE

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: Carl Fredrik Aamodt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.04.2022

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, 16.08.2022



Organisasjonsnr: 861 323 382
SILLE MARIE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		59 504 737	72 349 284
Annen driftsinntekt		-401 607	
Sum inntekter		59 103 130	72 349 284
Kostnader			
Varekostnad		16 264 780	
LOTT	1	14 707 246	21 327 095
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	12 136 887	5 577 004
Annen driftskostnad	1	5 771 420	11 908 814
Sum kostnader		48 880 333	38 812 913
Driftsresultat		10 222 797	33 536 371
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		1 676 567	
Annen renteinntekt		14 165	61 625
Annen finansinntekt		134 237	
Sum finansinntekter		1 824 969	61 625
Annen rentekostnad	4	6 463 634	1 865 411
Annen finanskostnad		295 215	1 194
Sum finanskostnader		6 758 849	1 866 605
Netto finans		-4 933 879	-1 804 980
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	2	2 074 679	6 984 583
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 214 239	24 746 808
Årsresultat		3 214 239	24 746 808
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 214 239	24 746 808
Totalresultat		3 214 239	24 746 808
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	7		
Konsernbidrag	7	416 252	



Avsatt til annen egenkapital	7	2 797 987	24 746 808
Sum overføringer og disponeringer		3 214 239	24 746 808



Organisasjonsnr: 861 323 382
SILLE MARIE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	3, 4	191 252 706	29 831 240
Utsatt skattefordel	2		
Goodwill		4 864 923	
Sum immaterielle eiendeler		196 117 629	29 831 240
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 4		
Maskiner og anlegg	3, 4		
Skip og flytende installasjoner	3, 4	58 728 613	23 712 143
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3, 4	2 674 049	1 947 004
Sum varige driftsmidler		61 402 662	25 659 147
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	8	239 725 060	99 547 482
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	8		
Investeringer i aksjer og andeler		1 000	1 000
Sum finansielle anleggsmidler		239 726 060	99 548 482
Sum anleggsmidler		497 246 351	155 038 870
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	4		
Fordringer			
Kundefordringer	4	72 570	4 700 000
Andre kortsiktige fordringer		519 968	2 051 421
Konsernfordringer	8	4 730 395	
Sum fordringer		5 322 933	6 751 421
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	18 551 137	18 005 159
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		18 551 137	18 005 159



Sum omløpsmidler		23 874 070	24 756 581
SUM EIENDELER		521 120 421	179 795 450
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	1 146 745	1 146 745
Beholdning av egne aksjer	6, 7		
Overkurs	7	173 650 512	2 318 512
Annen innskutt egenkapital	7		
Sum innskutt egenkapital		174 797 257	3 465 257
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	54 190 213	47 078 611
Udekket tap	7		
Sum opptjent egenkapital		54 190 213	47 078 611
Sum egenkapital		228 987 470	50 543 868
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	6 511 086	7 459 535
Sum avsetninger for forpliktelses		6 511 086	7 459 535
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	265 344 846	96 034 184
Langsiktig konserngjeld	8		
Sum annen langsiktig gjeld		265 344 846	96 034 184
Sum langsiktig gjeld		271 855 932	103 493 719
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			
Leverandørgjeld	4	6 171 075	321 624
Betalbar skatt	2	3 824 840	7 574 817
Skyldig offentlige avgifter		5 295 270	10 716 755
Utbytte	7		
Kortsiktig konserngjeld	8	533 656	
Annen kortsiktig gjeld		4 452 177	7 144 667
Sum kortsiktig gjeld		20 277 019	25 757 863
Sum gjeld		292 132 951	129 251 582
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		521 120 421	179 795 450



Organisasjonsnr: 861 323 382
SILLE MARIE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



BDO AS
Fjellgata 6. - 5. etasje
4612 Kristiansand S

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Sille Marie AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Sille Marie AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2021
- Resultatregnskap for 2021
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- Gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

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

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

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

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



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

BDO AS

Jostein Håland
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo DokumentID: W1UUK2-HUXCQ-YAYF7-EHKF-UGSB2-GL4E3



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Jostein Håland

Statsautorisert revisor

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5993-4-2722160

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-04-06 14:50:24 UTC



Penneo DokumentID: W1UK2-HUXCQ-YAYF7-EHKKF-UGSB2-GL4E3

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Årsregnskap 2021

Sille Marie AS

Penneo Dokumentnøkkel: VDMFU-0188J-B15X2-JMLU4B-UKNOP-EE2TF

Organisasjonsnr: 861 323 382



Resultatregnskap

Sille Marie AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		59 504 737	72 349 284
Annen driftsinntekt		-401 607	0
Sum driftsinntekter		59 103 130	72 349 284
Varekostnad		16 264 780	0
LOTT	1	14 707 246	21 327 095
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	12 136 887	5 577 004
Annen driftskostnad	1	5 771 420	11 908 814
Sum driftskostnader		48 880 333	38 812 913
Driftsresultat		10 222 797	33 536 371
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		1 676 567	0
Annen renteinntekt		14 165	61 625
Annen finansinntekt		134 237	0
Annen rentekostnad	4	6 463 634	1 865 411
Annen finanskostnad		295 215	1 194
Resultat av finansposter		-4 933 879	-1 804 980
Ordinært resultat før skattekostnad		5 288 918	31 731 391
Skattekostnad på ordinært resultat	2	2 074 679	6 984 583
Årsresultat		3 214 239	24 746 808
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag	7	416 252	0
Avsatt til annen egenkapital	7	2 797 987	24 746 808
Sum overføringer		3 214 239	24 746 808

Penneo Dokumentnøkkel: VDMFU-0168J-B15X2-JM1U4B-UKNOP-EE2TF



Balanse Sille Marie AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Konsepsjoner, patenter o.l.	3, 4	191 252 706	29 831 240
Goodwill		4 864 923	0
Sum immaterielle eiendeler		196 117 629	29 831 240
<i>Varige driftsmidler</i>			
Skip og flytende installasjoner	3, 4	58 728 613	23 712 143
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 4	2 674 049	1 947 004
Sum varige driftsmidler		61 402 662	25 659 147
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Lån til foretak i samme konsern	8	239 725 060	99 547 482
Investeringer i aksjer og andeler		1 000	1 000
Sum finansielle anleggsmidler		239 726 060	99 548 482
Sum anleggsmidler		497 246 351	155 038 870
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	4	72 570	4 700 000
Andre kortsiktige fordringer		519 968	2 051 421
Konsernfordringer	8	4 730 395	0
Sum fordringer		5 322 933	6 751 421
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	18 551 137	18 005 159
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		18 551 137	18 005 159
Sum omløpsmidler		23 874 070	24 756 581
Sum eiendeler		521 120 421	179 795 450

Penneo Dokumentnøkkel: VDMFU-0188J-B15X2-JMLU4B-UKNOP-EE2TF



Balanse
Sille Marie AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 7	1 146 745	1 146 745
Overkurs	7	173 650 512	2 318 512
Sum innskutt egenkapital		174 797 257	3 465 257
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	54 190 213	47 078 611
Sum opptjent egenkapital		54 190 213	47 078 611
Sum egenkapital		228 987 470	50 543 868

Penneo Dokumentnøkkel: VDMFU-0188J-B15X2-JMLU4B-UKNOP-EE2TF



Balanse

Sille Marie AS

	Note	2021	2020
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	2	6 511 086	7 459 535
Sum avsetning for forpliktelser		6 511 086	7 459 535
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	265 344 846	96 034 184
Sum annen langsiktig gjeld		265 344 846	96 034 184
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 171 075	321 624
Betalbar skatt	2	3 824 840	7 574 817
Skyldig offentlige avgifter		5 295 270	10 716 755
Kortsiktig konserngjeld	8	533 656	0
Annen kortsiktig gjeld		4 452 177	7 144 667
Sum kortsiktig gjeld		20 277 019	25 757 863
Sum gjeld		292 132 951	129 251 582
Sum egenkapital og gjeld		521 120 421	179 795 450

Søgne, 06.04.2022
Styret i Sille Marie AS

Carl Fredrik Aamodt
styreleder/ daglig leder

Bastian Ekberg Salthaug
styremedlem

Yngvar Salthaug
styremedlem

Yngvar Aamodt
styremedlem

Penneo Dokumentnøkkel: VDMFU-0188J-B15X2-JMU4B-UKNOP-EE2TF



Noter til regnskapet 2021

Regnskapsprinsipper

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

Sille Marie AS er et datterselskap til Aamodt Hav AS. Selskapets regnskap inngår i konsernregnskapet til morselskapet av Aamodt Hav AS, C Aamodt AS.

Selskapet overstiger terskelverdiene for øvrige foretak i regnskapsåret, men var under grensene i året før regnskapsåret, og benytter derfor reglene for små foretak også i regnskapsåret.

Salgsinntekter

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

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

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

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Offentlig tilskudd

Selskapet mottar refusjon for avgift på mineralolje fra Garantikassen for fiskere.

Penneo Dokumentnøkkel: VDMFU-0188J-BT5X2-JMLU4B-UKNOP-EE2TF



Noter til regnskapet 2021

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m

Lønnskostnader	2021	2020
LOTT til fiskere (selvstendig næringsdrivende)	13 914 554	21 057 918
Pensjonsavgift og andre ytelser	792 692	269 177
Sum	14 707 246	21 327 095

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
LOTT	778 106	0
Sum	778 106	0

OTP

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2021, da fiskerne regnes selvstendige næringsdrivende og selskapet er derfor ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2021 utgjør kr 101 140,- ekskl.mva. Beløper fordeler seg på lovpålagt revisjon, teknisk bistand og annen bistand.

Penneo Dokumentnøkkel: VDMFU-0188J-B15X2-JMLU4B-UKNOP-EE2TF



Noter til regnskapet 2021

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	3 942 244	7 574 817
Endring i utsatt skatt	-1 867 565	-590 234
Skattekostnad ordinært resultat	2 074 679	6 984 583
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	5 288 918	31 731 391
Permanente forskjeller	171 769 203	16 712
Endring i midlertidige forskjeller	-159 138 832	2 682 882
Avgitt konsernbidrag	-533 656	0
Skattepliktig inntekt	17 385 633	34 430 985
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	3 942 244	7 574 817
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-117 404	0
Sum betalbar skatt i balansen	3 824 840	7 574 817

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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	184 765 217	30 899 448	-153 865 769
Gevinst – og tapskonto	8 280 593	3 007 530	-5 273 063
Sum	193 045 810	33 906 978	-159 138 832
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	-163 449 962	0	163 449 962
Grunnlag for utsatt skatt	29 595 848	33 906 978	4 311 130
Utsatt skatt (22 %)	6 511 086	7 459 535	948 449

Penneo Dokumentnøkkel: VDMFU-0188J-B15X2-JMLU4B-UKNOP-EE2TF



Noter til regnskapet 2021

Note 3 Varige driftsmidler

	Goodwill	Konsesjon og rettigheter	Skip	Utstyr, inventar	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	0	56 070 078	41 437 964	4 137 761	101 645
Tilgang	4 864 923	239 910 820	63 657 610	1 705 942	310 139 295
Avgang	0	73 817 130	26 642 693	0	100 459 823
Anskaffelseskost 31.12	4 864 923	222 163 768	78 452 881	5 843 703	512 244 921
Akk. av-/ nedskrivninger 31.12	0	30 911 062	19 724 267	3 169 655	53 804 984
Balanseført verdi 31.12	4 864 923	191 252 706	58 728 614	2 674 048	257 520 291
Årets avskrivninger	0	8 811 377	2 346 612	978 898	12 136 887
Økonomisk levetid	5 år	0 - 25 år	15 år	5 år	

Note 4 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

	2021	2020
Fordringer med forfall senere enn ett år	0	0
Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år	0	56 984 806
Gjeld som er sikret ved pant o.l.	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	265 344 846	96 034 184
Sum	265 344 846	96 034 184
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	2021	2020
Skip	58 728 613	23 712 143
Driftsløsøre, inventar og utstyr	0	1 947 004
Konsesjon, patenter, rettigheter	27 802 744	29 831 240
Kundefordringer	72 570	4 700 000
Sum	86 603 927	60 190 387



Noter til regnskapet 2021

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 382 800.

Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Sille Marie AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	229 349	5,0	1 146 745
Sum	229 349		1 146 745

Eierstruktur

De største aksjonærene i %pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
AAMODT HAV AS	229 349	100,0	100,0

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	1 146 745	2 318 512	47 078 611	50 543 868
Tidligere års udisponerte resultat			-97 107	-97 107
Avgitt konsernbidrag			-416 252	-416 252
Årets resultat			3 214 239	3 214 239
Fusjon Sølskjær Fiskeri AS		171 332 000	4 410 722	175 742 722
Pr 31.12	1 146 745	173 650 512	54 190 213	228 987 470

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2021	2020
Langsiktige fordringer	239 725 060	99 547 482
Kundefordringer	4 730 395	4 700 000
Sum fordringer	244 455 455	104 247 482
Gjeld	2021	2020
Leverandørgjeld	5 626 144	0
Sum gjeld	5 626 144	0



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Carl Fredrik Aamodt

Styreleder

På vegne av: Selskapet

Serienummer: 9578-5993-4-3974614

IP: 85.19.xxx.xxx

2022-04-06 07:44:39 UTC

bankID 

Bastian Ekberg Salthaug

Annen representant

På vegne av: Selskapet

Serienummer: 9578-5998-4-1059448

IP: 77.16.xxx.xxx

2022-04-06 07:51:44 UTC

bankID 

Yngvar Aamodt

Annen representant

På vegne av: Selskapet

Serienummer: 9578-5993-4-3241013

IP: 85.167.xxx.xxx

2022-04-06 08:58:55 UTC

bankID 

Yngvar Salthaug

Annen representant

På vegne av: Selskapet

Serienummer: 9578-5998-4-1050606

IP: 77.16.xxx.xxx

2022-04-06 11:05:09 UTC

bankID 

Penneo Dokumentnøkkel: VDMFU-0IB8J-BT5XZ-JMU4B-UKN0P-EE2TF

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>