



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 069 551
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SILJØ HOLDING AS
Forretningsadresse: Fjellsveien 75
3530 RØYSE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Jørn Ullern
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.07.2022

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, 16.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 362 816	2 648 000
Annen driftsinntekt		1 739 766	1 699 642
Sum inntekter		3 102 582	4 347 642
Kostnader			
Varekostnad		5 625	
Lønnskostnad	2	1 241 980	1 109 416
Avskrivning		77 574	75 070
Annen driftskostnad	2	1 443 162	1 194 085
Sum kostnader		2 768 341	2 378 571
Driftsresultat		334 241	1 969 071
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap			7 674 000
Annen finansinntekt		387 568	43 018
Sum finansinntekter		387 568	7 717 018
Annen finanskostnad		241 894	135 879
Sum finanskostnader		241 894	135 879
Netto finans		145 674	7 581 139
Ordinært resultat før skattekostnad		479 915	9 550 210
Skattekostnad på ordinært resultat		105 582	413 104
Ordinært resultat etter skattekostnad		374 333	9 137 106
Årsresultat		374 333	9 137 106
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			1 500 000
Overføringer annen egenkapital		374 333	7 637 106
Sum overføringer og disponeringer		374 333	9 137 106



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		70 075	29 928
Sum immaterielle eiendeler		70 075	29 928
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		31 686 282	26 393 808
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol		71 794	16 494
Sum varige driftsmidler		31 758 076	26 410 302
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	7 293 501	7 293 501
Andre fordringer		11 261 246	14 754 204
Sum finansielle anleggsmidler		18 554 747	22 047 705
Sum anleggsmidler		50 382 898	48 487 935
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		169 860	2 055 000
Andre fordringer	2, 4	102 097	61 958
Sum fordringer		271 957	2 116 958
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 578 106	5 158 280
Sum omløpsmidler		4 850 063	7 275 238
SUM EIENDELER		55 232 961	55 763 173

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		1 400 000	1 400 000
Overkurs		15 827 445	15 827 445
Sum innskutt egenkapital		17 227 445	17 227 445
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		24 503 688	27 529 355
Sum opptjent egenkapital		24 503 688	27 529 355
Sum egenkapital		41 731 133	44 756 800
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		9 740 000	6 740 000
Øvrig langsiktig gjeld	4	1 700 000	1 700 000
Sum annen langsiktig gjeld		11 440 000	8 440 000
Sum langsiktig gjeld		11 440 000	8 440 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		62 311	32 529
Betalbar skatt		145 729	419 332
Skyldige offentlige avgifter		127 829	494 295
Annen kortsiktig gjeld	4	1 725 959	1 620 217
Sum kortsiktig gjeld		2 061 828	2 566 373
Sum gjeld		13 501 828	11 006 373
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		55 232 961	55 763 173



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 794790

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 069 551
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SILJØ HOLDING AS
Forretningsadresse: Fjellsveien 75
3530 RØYSE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Jørn Ullem
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.07.2022

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, 06.08.2022



Organisasjonsnr: 989 069 551
SILJØ HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 362 816	2 648 000
Annen driftsinntekt		1 739 766	1 699 642
Sum inntekter		3 102 582	4 347 642
Kostnader			
Varekostnad		5 625	
Lønnskostnad	2	1 241 980	1 109 416
Avskrivning		77 574	75 070
Annen driftskostnad	2	1 443 162	1 194 085
Sum kostnader		2 768 341	2 378 571
Driftsresultat		334 241	1 969 071
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap			7 674 000
Annen finansinntekt		387 568	43 018
Sum finansinntekter		387 568	7 717 018
Annen finanskostnad		241 894	135 879
Sum finanskostnader		241 894	135 879
Netto finans		145 674	7 581 139
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		479 915	9 550 210
Ordinært resultat etter skattekostnad		105 582	413 104
Ordinært resultat etter skattekostnad		374 333	9 137 106
Årsresultat		374 333	9 137 106
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			1 500 000
Overføringer annen egenkapital		374 333	7 637 106
Sum overføringer og disponeringer		374 333	9 137 106



Organisasjonsnr: 989 069 551
SILJØ HOLDING AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel		70 075	29 928
Sum immaterielle eiendeler		70 075	29 928

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom		31 686 282	26 393 808
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol		71 794	16 494
Sum varige driftsmidler		31 758 076	26 410 302

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 3		7 293 501	7 293 501
Andre fordringer		11 261 246	14 754 204
Sum finansielle anleggsmidler		18 554 747	22 047 705

Sum anleggsmidler

		50 382 898	48 487 935
--	--	-------------------	-------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		169 860	2 055 000
Andre fordringer	2, 4	102 097	61 958
Sum fordringer		271 957	2 116 958

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 578 106	5 158 280
---	--	-----------	-----------

Sum omløpsmidler

		4 850 063	7 275 238
--	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER

		55 232 961	55 763 173
--	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital		1 400 000	1 400 000
Overkurs		15 827 445	15 827 445
Sum innskutt egenkapital		17 227 445	17 227 445

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	24 503 688	27 529 355
Sum opptjent egenkapital	24 503 688	27 529 355
Sum egenkapital	41 731 133	44 756 800
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	9 740 000	6 740 000
Øvrig langsiktig gjeld	4 1 700 000	1 700 000
Sum annen langsiktig gjeld	11 440 000	8 440 000
Sum langsiktig gjeld	11 440 000	8 440 000
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	62 311	32 529
Betalbar skatt	145 729	419 332
Skyldige offentlige avgifter	127 829	494 295
Annen kortsiktig gjeld	4 1 725 959	1 620 217
Sum kortsiktig gjeld	2 061 828	2 566 373
Sum gjeld	13 501 828	11 006 373
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	55 232 961	55 763 173



Organisasjonsnr: 989 069 551
SILJØ HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	

Note

2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1031740.00	895062.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	153479.00	136901.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	31689.00	35224.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	25072.00	42229.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1241980.00	1109416.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
2.80

Daglig leder har et lån på kr. 241 712,-. Dette er renteberegnet.
Det er stilt sikkerhet for kr. 3 000 000,-.

Note

3



Siljø Holding AS

Org.nr: 989 069 551

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 362 816	2 648 000
Annen driftsinntekt		1 739 766	1 699 642
Sum driftsinntekter		<u>3 102 582</u>	<u>4 347 642</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		5 625	0
Lønnskostnad	2	1 241 980	1 109 416
Avskrivning		77 574	75 070
Annen driftskostnad	2	1 443 162	1 194 085
Sum driftskostnader		<u>2 768 341</u>	<u>2 378 571</u>
Driftsresultat		<u>334 241</u>	<u>1 969 071</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap		0	7 674 000
Annen finansinntekt		387 568	43 018
Annen finanskostnad		241 894	135 879
Netto finansposter		<u>145 674</u>	<u>7 581 139</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>479 915</u>	<u>9 550 210</u>
Skattekostnad på ordinært resultat		<u>105 582</u>	<u>413 104</u>
Årsresultat		<u>374 333</u>	<u>9 137 106</u>
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		0	1 500 000
Overføringer annen egenkapital		374 333	7 637 106
Sum disponert		<u>374 333</u>	<u>9 137 106</u>

Penneo Dokumentnøkkel: 05DFV-0XXWA-WLV80-1VIES-JKE5F-KB63K



Siljø Holding AS

Org.nr: 989 069 551

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel		70 075	29 928
Sum immaterielle eiendeler		<u>70 075</u>	<u>29 928</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		31 686 282	26 393 808
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol		71 794	16 494
Sum varige driftsmidler		<u>31 758 076</u>	<u>26 410 302</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap	3	7 293 501	7 293 501
Andre fordringer		<u>11 261 246</u>	<u>14 754 204</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>18 554 747</u>	<u>22 047 705</u>
Sum anleggsmidler		<u>50 382 898</u>	<u>48 487 935</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		169 860	2 055 000
Andre fordringer	2, 4	<u>102 097</u>	<u>61 958</u>
Sum fordringer		<u>271 957</u>	<u>2 116 958</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>4 578 106</u>	<u>5 158 280</u>
Sum omløpsmidler		<u>4 850 063</u>	<u>7 275 238</u>
Sum eiendeler		<u>55 232 961</u>	<u>55 763 173</u>

Penneo Dokumentnøkkel: 05DFV-0XXWA-WLV80-1VIES-JKE5F-KB63K



Siljø Holding AS

Org.nr: 989 069 551

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital		1 400 000	1 400 000
Overkurs		15 827 445	15 827 445
Sum innskutt egenkapital		<u>17 227 445</u>	<u>17 227 445</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		24 503 688	27 529 355
Sum opptjent egenkapital		<u>24 503 688</u>	<u>27 529 355</u>
Sum egenkapital		<u>41 731 133</u>	<u>44 756 800</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		9 740 000	6 740 000
Øvrig langsiktig gjeld	4	<u>1 700 000</u>	<u>1 700 000</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>11 440 000</u>	<u>8 440 000</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		62 311	32 529
Betalbar skatt		145 729	419 332
Skyldige offentlige avgifter		127 829	494 295
Annen kortsiktig gjeld	4	<u>1 725 959</u>	<u>1 620 217</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>2 061 828</u>	<u>2 566 373</u>
Sum gjeld		<u>13 501 828</u>	<u>11 006 373</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>55 232 961</u>	<u>55 763 173</u>

Hønefoss, 28. juni 2022

Jørn Ullern
styrets leder/ daglig leder

Silvana Lopes Ullern
styremedlem

Penneo Dokumentnøkkel: 05DFV-0XXWA-WLV80-1VIES-JKE5F-KB63K



Siljø Holding AS

Org.nr: 989 069 551

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

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 nyttegjørt.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	1 031 740	895 062
Arbeidsgiveravgift	153 479	136 901
Pensjonskostnader	31 689	35 224
Andre ytelser	25 072	42 229
Sum	<u>1 241 980</u>	<u>1 109 416</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 2,8 årsverk.

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende ansatte, tillitsvalgte og aksjeeiere mv.

Daglig leder har et lån på kr. 241 712,-. Dette er renteberegnet.
Det er stilt sikkerhet for kr. 3 000 000,-.

Note 3 - Datterselskap, tilknyttet selskap m v

Navn på morselskap
Siljø Holding

Forretningskontor
Fjeld, 3530 Røyse

Selskap	Kontor	Eier- andel	Resultat 2021	Egenkapital pr. 31.12	Bokført verdi pr. 31.12
Stua Fjeld AS	Hole	100 %	10 442	1 277 582	1 283 501
Jøsil Eiendom AS	Hole	100 %	519 598	6 950 846	6 010 000
Sum			<u>530 040</u>	<u>8 228 428</u>	<u>7 293 501</u>

Penneo Dokumentnøkkel: 05DFV-0XXWA-WLV80-1VIES-JKE5F-KB63K



Siljø Holding AS

Org.nr: 989 069 551

Noter til regnskapet for 2021

Note 4 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Gjeld</i>	2021	2020
Lån Jøsil Eiendom AS	-1 700 000	-1 700 000



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."

Silvana L S Lopes Ullern

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-3849719

IP: 185.242.xxx.xxx

2022-07-05 13:59:50 UTC



Jørn Kristian Ullern

Styreleder

Serienummer: 9578-5999-4-3345120

IP: 77.16.xxx.xxx

2022-07-07 07:55:43 UTC



Penneo DokumentID: 05DFV-0XXWA-WLV8O-1VIES-JKE5F-K8G3K

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>



UNIC REVISJON AS
Statsautoriserte revisorer

Unic Revisjon AS

Medlem av Den norske Revisorforening
Vekstsenteret, Olaf Helsets vei 6
Postboks 150 Oppsal
0619 Oslo

post@unicrevisjon.no
www.unicrevisjon.no

Foretaksregisteret: 999 327 885 MVA

Til generalforsamlingen i Siljø Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Siljø Holding AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 374 333. 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 resultat 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) 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 avvirket.



UNIC REVISJON AS
Statsautoriserte revisorer

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

Oslo, 7. juli 2022
Unic Revisjon AS

Herman Olav Grøv
statsautorisert revisor