



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 990 331 405  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: CONSILIA AS  
Forretningsadresse: c/o Didrik Cappelen  
Otto Blehrs vei 45  
1397 NESØYA

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

### 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: Sven Didrik Mack Cappelen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.07.2017

### Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

*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, 06.11.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		18 900	25 380
Annen driftsinntekt		1 217	16 149
<b>Sum inntekter</b>		<b>20 117</b>	<b>41 529</b>
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad		198 512	76 568
<b>Sum kostnader</b>		<b>198 512</b>	<b>76 568</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-178 395</b>	<b>-35 039</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		20 440	1 706
Annen finansinntekt		588	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>21 028</b>	<b>1 706</b>
Annen rentekostnad		12 611	22 935
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>12 611</b>	<b>22 935</b>
<b>Netto finans</b>		<b>8 417</b>	<b>-21 229</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-169 978</b>	<b>-56 268</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		-24 000	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-145 978</b>	<b>-56 268</b>
<b>Årsresultat</b>	3	<b>-145 978</b>	<b>-56 268</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-145 977</b>	<b>-56 268</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-145 977	-56 268
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-145 977</b>	<b>-56 268</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i annet foretak i samme konsern		1	1
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6	3 667 400	3 687 400
Andre fordringer	6	7 546 191	7 546 191
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>11 213 592</b>	<b>11 233 592</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>11 213 592</b>	<b>11 233 592</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		254 082	243 612
Andre fordringer		15 562	2 120
<b>Sum fordringer</b>		<b>269 644</b>	<b>245 732</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	6 478	1 006
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>6 478</b>	<b>1 006</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>276 122</b>	<b>246 738</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>11 489 714</b>	<b>11 480 330</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	2	2 950 000	2 950 000
Overkurs		1 823 506	1 823 506
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>4 773 506</b>	<b>4 773 506</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		5 899 388	6 045 365
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>5 899 388</b>	<b>6 045 365</b>
<b>Sum egenkapital</b>	3	<b>10 672 894</b>	<b>10 818 871</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt		-24 000	
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>-24 000</b>	
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>-24 000</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		199 387	200 749
Leverandørgjeld		94 671	3 755
Skyldige offentlige avgifter			12 875
Annen kortsiktig gjeld		546 762	444 078
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>840 820</b>	<b>661 457</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>816 820</b>	<b>661 457</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>11 489 714</b>	<b>11 480 328</b>



## Årsberetning 2016 for Consilia AS

### **VIRKSOMHETENS ART OG LOKALISERING**

Consilia AS er et selskap der virksomheten omfatter primært holding og investeringsvirksomhet med noe tilknyttet konsulentvirksomhet innen strategi og forretningsutvikling. Selskapet er lokalisert i Asker kommune.

### **FORTSATT DRIFT**

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er til stede og at denne forutsetningen er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

### **ARBEIDSMILJØ, LIKESTILLING OG DISKRIMINERING**

Selskapet har ikke hatt ansatte i regnskapsåret.

Consilia AS har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn, og har innarbeidet en personalpolitikk anses for å være kjønnsnøytral på alle områder. Selskapets styre består av 1 en mann.

### **YTRE MILJØ**

Selskapet driver ikke virksomhet som forurensar det ytre miljøet.

### **FORSKNINGS- OG UTVIKLINGSAKTIVITETER**

Consilia AS har ikke hatt forsknings- og utviklingsaktiviteter i regnskapsåret 2016.

### **REDEGJØRELSE FOR ÅRSREGNSKAPET**

Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av årsregnskapet. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang intrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet.

I 2016 hadde selskapet et resultat etter skattekostnad på kr -145 977 som foreslås disponert slik:

<b>Disponering</b>	<b>Beløp</b>
Overført fra annen egenkapital	145 977

Asker, 29.06.2017  
Styret i Consilia AS

---

Sven Didrik Mack Cappelen  
styreleder



Årsregnskap 2016  
Consilia AS

Styrets årsberetning  
Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet

Org.nr.: 990 331 405



## RESULTATREGNSKAP

### CONSILIA AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2016	2015
Salgsinntekt		18 900	25 380
Annen driftsinntekt		1 217	16 149
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>20 117</b>	<b>41 529</b>
Annen driftskostnad		198 512	76 568
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>198 512</b>	<b>76 568</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-178 394</b>	<b>-35 039</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen renteinntekt		20 440	1 706
Annen finansinntekt		588	0
Annen rentekostnad		12 611	22 935
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>8 417</b>	<b>-21 229</b>
Ordinært resultat før skattekostnad		-169 977	-56 268
Skattekostnad på ordinært resultat		-24 000	0
<b>Ordinært resultat</b>		<b>-145 977</b>	<b>-56 268</b>
<b>EKSTRAORDINÆRE INNTEKTER OG KOSTNADER</b>			
<b>Årsresultat</b>	<b>3</b>	<b>-145 977</b>	<b>-56 268</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Overført fra annen egenkapital		145 977	56 268
<b>Sum overføringer</b>		<b>-145 977</b>	<b>-56 268</b>



### BALANSE

#### CONSILIA AS

EIENDELER	Note	2016	2015
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>IMMATERIELLE EIENDELER</b>			
<b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>			
<b>FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER</b>			
Investeringer i annet foretak i samme konsern		1	1
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6	3 667 400	3 687 400
Andre langsiktige fordringer	6	7 546 191	7 546 191
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>11 213 592</b>	<b>11 233 592</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>11 213 592</b>	<b>11 233 592</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>FORDRINGER</b>			
Kundefordringer		254 082	243 612
Andre kortsiktige fordringer		15 562	2 120
<b>Sum fordringer</b>		<b>269 644</b>	<b>245 732</b>
<b>INVESTERINGER</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	6 478	1 006
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>276 122</b>	<b>246 737</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>11 489 714</b>	<b>11 480 330</b>



<b>BALANSE</b>			
<b>CONSILIA AS</b>			
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>Note</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
Aksjekapital	2	2 950 000	2 950 000
Overkurs		1 823 506	1 823 506
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>4 773 506</b>	<b>4 773 506</b>
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>			
Annen egenkapital		5 899 388	6 045 365
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>5 899 388</b>	<b>6 045 365</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>3</b>	<b>10 672 894</b>	<b>10 818 871</b>
<b>GJELD</b>			
<b>AVSETNING FOR FORPLIKTELSE</b>			
Utsatt skatt		-24 000	0
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>-24 000</b>	<b>0</b>
<b>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		199 387	200 749
Leverandørgjeld		94 671	3 755
Skyldig offentlige avgifter		0	12 875
Annen kortsiktig gjeld		546 762	444 078
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>840 820</b>	<b>661 458</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>816 820</b>	<b>661 458</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>11 489 714</b>	<b>11 480 330</b>

Asker, 29.06.2017  
Styret i Consilia AS

Sven Didrik Mack Cappelen  
styreleder



## Regnskapsprinsipper

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

## DRIFTSINNEKTER

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 24% 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 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.

## AKSJER I DATTERSELSKAP

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden ettersom konsernet samlet ikke overstiger grensen for små foretak.

## 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.

## Note 1 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-24 000	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>-24 000</b>	<b>0</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-169 977	-56 268
Permanente forskjeller	0	-52 329
Endring i midlertidige forskjeller	-6 000	722 090
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-175 977</b>	<b>613 493</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>Endring</b>
Fordringer	-722 090	-722 090	0
Avsetninger mv	0	-6 000	-6 000



<b>Sum</b>	<b>-722 090</b>	<b>-728 090</b>	<b>-6 000</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-175 977	0	175 977
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	798 067	728 090	-69 977
<b>Grunnlag for beregning av utsatt skatt</b>	<b>-100 000</b>	<b>0</b>	<b>100 000</b>
<b>Utsatt skattefordel (24 % / 25 %)</b>	<b>-24 000</b>	<b>0</b>	<b>24 000</b>

## Note 2 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Consilia AS pr. 31.12 består av:

	<b>Antall</b>	<b>Pålydende</b>	<b>Bokført</b>
Ordinære aksjer	2 950 000	1,00	2 950 000
<b>Sum</b>	<b>2 950 000</b>		<b>2 950 000</b>

## Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	<b>Ordinære</b>	<b>Eierandel</b>	<b>Stemmeandel</b>
Sven Didrik Mack Cappelen	2 100 000	71,2	71,2
Moxie AS	850 000	28,8	28,8
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>2 950 000</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

<b>Navn</b>	<b>Verv</b>	<b>Ordinære</b>
Sven Didrik Mack Cappelen	styreleder	2 100 000

## Note 3 Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Overkurs</b>	<b>Annen Innskutt egenkapital</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum egenkapital</b>
Pr. 31.12.2015	2 950 000	1 823 506	0	6 045 365	10 818 871
<b>Pr 01.01.2016</b>	<b>2 950 000</b>	<b>1 823 506</b>	<b>0</b>	<b>6 045 365</b>	<b>10 818 871</b>
Årets resultat				-145 977	-145 977
<b>Pr 31.12.2016</b>	<b>2 950 000</b>	<b>1 823 506</b>	<b>0</b>	<b>5 899 388</b>	<b>10 672 894</b>

## Note 4 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Selskapet har ikke hatt ansatte i regnskapsåret 2016.

## PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

## REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2016 utgjør kr 66 000.  
I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 0.



## Note 5 Bankinnskudd

Selskapet har ingen bundne bankinnskudd.

## Note 6 Fordringer med forfall senere enn ett år

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Lån til tilknyttet selskap/ felleskontrollert virksomhet	3 667 400	3 687 400
Andre fordringer (anleggsmidler)	7 546 191	7 546 191
<b>Sum langsiktige fordringer</b>	<b>11 213 591</b>	<b>11 233 591</b>



BDO AS  
Munkedamsveien 45  
Postboks 1704 Vikå  
0121 Oslo

## Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Consilia AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

### Konklusjon

Vi har revidert Consilia AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2016, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2016, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

### Annen informasjon

Ledelsen er ansvarlig for annen informasjon. Annen informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke annen informasjon, og vi attesterer ikke den andre informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese annen informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom annen informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den andre informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

### Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 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.

## Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen.



Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.

- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

#### Uttalelse om øvrige lovmessige krav

##### Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til dekning av tap er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

##### Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Oslo, 31. juli 2017  
BDO AS

Erik H Lie  
statsautorisert revisor

Uavhengig revisors beretning 2016 Consilia AS - Side 3 av 3

BDO AS, et norsk aksjeselskap, er deltaker i BDO International Limited, et engelsk selskap med begrenset ansvar, og er en del av det internasjonale nettverket BDO, som består av uavhengige selskaper i de enkelte land. Foretaksregisteret: NO 993 606 650 MVA.



## PENNEO

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

Med min signatur bekrefter jeg alle dataer og innholdet i dette dokumentet.

**Erik Helge Lie**

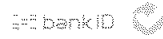
Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5995-4-155606

IP: 188.95.241.209

11/11/2020 11:56:06



Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnedde hash-verdien av det opprinnelige dokumentet. Dokumentet er låst og tids-stempelt 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 orginsien?**

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>



## CONSILIA

PROTOKOLL fra Generalforsamlingen i Consilia AS

Dato 31.07.2017, kl. 12:00

(Quintessentially Scandinavia AS, Prinsens gate 21 – 3 th, Oslo)

### Agenda

**1. FORTEGNELSE OG GODKJENNING AV AKSJER OG FULLMAKTER**

Følgende aksjonærer var tilstede:

Didrik M. Cappelen 2.100.000 aksjer – til stede

Moxie AS 850.000 aksjer – tilstede

GF var dermed beslutningsdyktig

**2. VALG AV MØTELEDER**

Didrik M. Cappelen ble valgt til møteleder

**3. GODKJENNING AV INNKALLING OG AGENDA**

Agenda og møteinnkalling ble godkjent

**4. GODKJENNING AV ÅRSREGNSKAPET OG ÅRSBERETNING FOR 2016**

Generalforsamlingen vedtok å godkjenne årsregnskapet og årsberetningen for 2016. Revisors beretning ble lagt frem og gjennomgått.

**5. VALG AV STYRE – styret er ikke på valg før i 2018.**

**6. VALG AV REVISOR**

BDO gjenvelges

**7. VALG AV EN PERSON TIL Å MEDUNDERTEGNE PROTOKOLLEN**

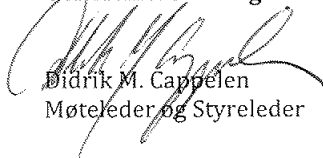
~~Erida Kohlström~~ ble valgt til å medunderteagne protokollen

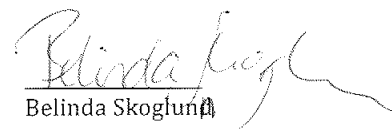
**8. EVENTUELLT**

Intet under eventuelt

Belinda  
Skoglund

Generalforsamlingen ble avsluttet den 31. juli 2017, kl. 12:30

  
Didrik M. Cappelen  
Møteleder og Styreleder

  
Belinda Skoglund