



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 913 507 797  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SILURVEIEN VELVÆRE AS  
Forretningsadresse: Silurveien 2  
0380 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

### 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: Terje B. Hammersborg  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2018

### Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

*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, 31.10.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		9 037 833	5 124 161
Annen driftsinntekt		19 657	6 553
<b>Sum inntekter</b>		<b>9 057 490</b>	<b>5 130 714</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		376 147	367 521
Lønnskostnad	3	3 272 961	3 282 456
Avskrivning	5	316 176	260 141
Annen driftskostnad	3	5 693 628	4 148 890
<b>Sum kostnader</b>		<b>9 658 911</b>	<b>8 059 007</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-601 421</b>	<b>-2 928 293</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		1 277	1 366
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 277</b>	<b>1 366</b>
Annen finanskostnad		64 053	215 299
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>64 053</b>	<b>215 299</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-62 776</b>	<b>-213 933</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-664 197</b>	<b>-3 142 226</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	725 504	-414 395
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-1 389 701</b>	<b>-2 727 831</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 389 701</b>	<b>-2 727 831</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	6	-1 389 701	-2 727 831
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-1 389 701</b>	<b>-2 727 831</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker		32 687	44 729
Utsatt skattefordel	7		725 504
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>32 687</b>	<b>770 233</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5	765 111	857 359
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>765 111</b>	<b>857 359</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre fordringer		1 674	13 706
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 674</b>	<b>13 706</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>799 473</b>	<b>1 641 298</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>23 212</b>	<b>16 914</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		749 143	767 155
Andre fordringer		1 455 874	1 536 872
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 205 018</b>	<b>2 304 027</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>	8	<b>463 371</b>	<b>435 573</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 691 601</b>	<b>2 756 514</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 491 074</b>	<b>4 397 812</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2, 6	120 000	120 000
Overkurs	6	2 910 000	2 910 000
Annen innskutt egenkapital	6	400 000	400 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>3 430 000</b>	<b>3 430 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	-5 057 505	-3 667 804
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-5 057 505</b>	<b>-3 667 804</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-1 627 505</b>	<b>-237 804</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 936 741	1 874 460
Skyldige offentlige avgifter	8	205 193	247 370
Annen kortsiktig gjeld		2 976 645	2 513 787
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>5 118 579</b>	<b>4 635 616</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>5 118 579</b>	<b>4 635 616</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 491 074</b>	<b>4 397 812</b>



## Silurveien Velvære AS

---

### Noter til regnskapet for 2017

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

##### *Salgsinntekter*

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

##### *Varige driftsmidler*

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. 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 vil generere.

##### *Skatter*

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% 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.

#### Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	200	600 kr	120 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Terje Hammerborg, Styremedlem	71	35,5 %	35,5 %
Svein Rune Magnussen, Styrets leder	49	24,5 %	24,5 %
Tonje Tovan Skistad	40	20,0 %	20,0 %
Marie Lille-Homb Skarseth	20	10,0 %	10,0 %
Kristian Hervig	20	10,0 %	10,0 %
Sum	200	100,0 %	100,0 %

Selskapet gjennomførte en kapitalforhøyelse 27.08.2016 hvor Gari AS tegnet seg for 200 nye aksjer tilsvarende 50 % av selskapet. Kapitalforhøyelsen har ved en feil ikke blitt registrert i Brønnøysundregisteret. Registreringen vil bli foretatt i 2018. Kapitalforhøyelsen er innbetalt i sin helhet av selskapet av Gari AS.



## Silurveien Velvære AS

### Noter til regnskapet for 2017

#### Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	2 911 587	2 768 907
Arbeidsgiveravgift	419 281	391 988
Pensjonskostnader	51 613	4 268
Andre ytelser	40 480	117 293
Sum	<u>3 422 961</u>	<u>3 282 456</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 4 årsverk.

#### Ytelser til ledende personer

	Daglig leder	
Lønn	318 218	0
Pensjonsutgifter	6 365	0
Annen godtgjørelse	4 392	0

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret eller andre ledende personer i selskapet.

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstillers kravene i denne lov.

#### Note 4 - Usikkerhet om fortsatt drift

Selskapet har i år et betydelig underskudd som medfører at selskapet har negativ egenkapital. Selskapet er avhengig av at underskuddet vil bli dekket opp og at det har blitt tilført midler for å sikre videre drift. I skrivende stund har styret fått på plass en finansiering som sikrer videre drift.

#### Note 5 - Varige driftsmidler

		Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2017	60 024	1 163 092	1 223 116
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	211 886	211 886
Anskaffelseskost 31.12.2017	<u>60 024</u>	<u>1 374 978</u>	<u>1 435 002</u>
Akk.avskrivning 31.12.2017	-27 337	-637 204	-664 541
Balanseført pr. 31.12.2017	<u>32 687</u>	<u>737 774</u>	<u>770 461</u>
Årets avskrivninger	12 042	316 176	328 218
Økonomisk levetid	5 år	5/10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	



## Silurveien Velvære AS

### Noter til regnskapet for 2017

#### Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2017	120 000	-3 267 803	-237 803
Årsresultat	0	-1 389 704	-1 389 704
Egenkapital 31.12.2017	120 000	-4 657 507	-1 627 507

#### Note 7 - Skatt

##### Årets skattekostnad fordeler seg på:

	2017	2016
Endring utsatt skatt	725 504	-414 395
Årets totale skattekostnad	725 504	-384 166

##### Beregning av årets skattegrunnlag:

	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	-664 200	-3 142 225
Permanente forskjeller	0	200
Endring i midlertidige forskjeller	223 205	-240 874
Årets skattegrunnlag	-440 995	-3 382 899

##### Oversikt over midlertidige forskjeller

	2017	2016
Driftsmidler inkl goodwill	192 915	343 443
Utestående fordringer	-56 153	16 524
Sum	136 762	359 967
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-3 823 894	-3 382 899
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-3 687 132	-3 022 932
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-3 687 132	0
Sum	0	-3 022 932

Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (23% for i år, 24% for i fjor) 0 -725 504

#### Note 8 - Bankinnskudd

	2017
Bundne skattetrekksmidler utgjør	97 417



BDO AS  
Munkedamsveien 45  
Postboks 1704 Vik  
0121 Oslo

## Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Silurveien Velvære AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

### Konklusjon

Vi har revidert Silurveien Velvære AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2017, 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 2017, 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.

### 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 internkontroll 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.

### 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. 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.



om øvrige lovmessige krav

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.

BDO AS

Johan Henrik L'Orange  
Statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Perimeo Dokumentnøkkel: DEHZL-LHCNJ-S3ZNE-L10ZP-181TH-4WLV

---

Uavhengig revisors beretning 2017 Silurveien Velvære 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

*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."*

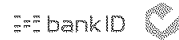
## Johan Henrik L. Orange

Partner

Serienummer: 9578-5995-4-129841

IP: 188.95.xxx.xxx

2018-07-27 08:18:32Z



Penneo Dokumentnøkkel: DEHZL-LHCNU-S3ZNE-L10ZP-181TH-4WL4V

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](mailto: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>