



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

### 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: 25.03.2019

### Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

*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 | 2018             | 2017              |
|--|------|------------------|-------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                      |      |                  |                   |
| <b>Inntekter</b>                             |      |                  |                   |
| Salgsinntekt                                 |      | 9 702 071        | 9 037 833         |
| Annen driftsinntekt                          |      | 0                | 19 657            |
| <b>Sum inntekter</b>                         |      | <b>9 702 072</b> | <b>9 057 490</b>  |
| <b>Kostnader</b>                             |      |                  |                   |
| Varekostnad                                  |      | 486 178          | 376 147           |
| Lønnskostnad                                 | 3    | 3 495 804        | 3 272 961         |
| Avskrivning                                  | 5    | 332 811          | 316 176           |
| Annen driftskostnad                          | 3    | 5 659 709        | 5 693 628         |
| <b>Sum kostnader</b>                         |      | <b>9 974 502</b> | <b>9 658 911</b>  |
| <b>Driftsresultat</b>                        |      | <b>-272 430</b>  | <b>-601 421</b>   |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>    |      |                  |                   |
| Annen finansinntekt                          |      | 5 681            | 1 277             |
| <b>Sum finansinntekter</b>                   |      | <b>5 681</b>     | <b>1 277</b>      |
| Annen finanskostnad                          |      | 60 601           | 64 053            |
| <b>Sum finanskostnader</b>                   |      | <b>60 601</b>    | <b>64 053</b>     |
| <b>Netto finans</b>                          |      | <b>-54 920</b>   | <b>-62 776</b>    |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>   |      | <b>-327 350</b>  | <b>-664 197</b>   |
| Skattekostnad på ordinært resultat           | 7    |                  | 725 504           |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b> |      | <b>-327 350</b>  | <b>-1 389 701</b> |
| <b>Årsresultat</b>                           |      | <b>-327 350</b>  | <b>-1 389 701</b> |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>         |      |                  |                   |
| Udekket tap                                  | 6    | -327 350         | -1 389 701        |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>     |      | <b>-327 350</b>  | <b>-1 389 701</b> |



## Balanse

| Beløp i: NOK                                       | Note | 2018             | 2017             |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                         |      |                  |                  |
| <b>Anleggsmidler</b>                               |      |                  |                  |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                      |      |                  |                  |
| Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker        |      | 20 673           | 32 687           |
| <b>Sum immaterielle eiendeler</b>                  |      | <b>20 673</b>    | <b>32 687</b>    |
| <b>Varige driftsmidler</b>                         |      |                  |                  |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol | 5    | 462 838          | 765 111          |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                     |      | <b>462 838</b>   | <b>765 111</b>   |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>                   |      |                  |                  |
| Andre fordringer                                   |      | 511 021          | 1 674            |
| <b>Sum finansielle anleggsmidler</b>               |      | <b>511 021</b>   | <b>1 674</b>     |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                           |      | <b>994 532</b>   | <b>799 473</b>   |
| <b>Omløpsmidler</b>                                |      |                  |                  |
| <b>Varer</b>                                       |      |                  |                  |
| <b>Sum varer</b>                                   |      | <b>13 683</b>    | <b>23 212</b>    |
| <b>Fordringer</b>                                  |      |                  |                  |
| Kundefordringer                                    |      | 701 815          | 749 143          |
| Andre fordringer                                   |      | 1 271 876        | 1 455 874        |
| <b>Sum fordringer</b>                              |      | <b>1 973 691</b> | <b>2 205 018</b> |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>         |      |                  |                  |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>     | 8    | <b>389 038</b>   | <b>463 371</b>   |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                            |      | <b>2 376 413</b> | <b>2 691 601</b> |
| <b>SUM EIENDELER</b>                               |      | <b>3 370 945</b> | <b>3 491 074</b> |

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



## Balanse

| <b>Beløp i: NOK</b>             | <b>Note</b> | <b>2018</b>       | <b>2017</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           |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b> |             | <b>3 030 000</b>  | <b>3 430 000</b>  |
| <b>Opptjent egenkapital</b>     |             |                   |                   |
| Annen egenkapital               | 4, 6        | -5 384 856        | -5 057 505        |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b> |             | <b>-5 384 856</b> | <b>-5 057 505</b> |
| <b>Sum egenkapital</b>          |             | <b>-2 354 856</b> | <b>-1 627 505</b> |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>     |             | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>         |             |                   |                   |
| Leverandørgjeld                 |             | 1 645 268         | 1 936 741         |
| Skyldige offentlige avgifter    | 8           | 229 592           | 205 193           |
| Annen kortsiktig gjeld          | 9           | 3 850 941         | 2 976 645         |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>     |             | <b>5 725 801</b>  | <b>5 118 579</b>  |
| <b>Sum gjeld</b>                |             | <b>5 725 801</b>  | <b>5 118 579</b>  |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b> |             | <b>3 370 945</b>  | <b>3 491 074</b>  |



BDO AS  
Munkedamsveien 45  
Postboks 1704 Vika  
0121 Oslo

## Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Silurveien Velvære AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Silurveien Velvære AS.

#### Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2018
- Resultatregnskap for 2018
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

#### Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018 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.

### Styret 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 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>

#### Uttalelse 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 bokføringskikk i Norge.

BDO AS

Johan Henrik L'orange  
statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Periodes Dokumentnr: PGP/K-751V6-CH158-7E0JP-JY66C-DPOMS



# 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

2019-05-29 10:33:49Z



Penneo Dokumentnøkkel: PGGPK-7SIV6-CH158-7EOJP-JYG6C-DP0MS

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>



## Silurveien Velvære AS

---

### Noter til regnskapet for 2018

#### 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 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.

#### 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              | 36 %      | 36 %        |
| Svein Rune Magnussen, Styrets leder | 49              | 24 %      | 24 %        |
| Tonje Tovan Skistad                 | 40              | 20 %      | 20 %        |
| Marie Lille-Homb Skarseth           | 20              | 10 %      | 10 %        |
| Kristian Hervig                     | 20              | 10 %      | 10 %        |
| Sum                                 | 200             | 100 %     | 100 %       |



## Silurveien Velvære AS

---

### Noter til regnskapet for 2018

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

| <i>Lønnskostnader</i> | <b>2018</b>      | <b>2017</b>      |
|-----------------------|------------------|------------------|
| Lønninger             | 2 926 877        | 2 911 587        |
| Arbeidsgiveravgift    | 425 542          | 419 281          |
| Pensjonskostnader     | 82 363           | 51 613           |
| Andre ytelser         | 61 022           | 40 480           |
| Sum                   | <u>3 495 804</u> | <u>3 422 961</u> |

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 4 årsverk.

#### *Ytelser til ledende personer*

|                    | Daglig leder |   |
|--------------------|--------------|---|
| Lønn               | 361 567      | 0 |
| Pensjonsutgifter   | 7 235        | 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 tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstillende kravene i denne lov.

| <i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i> | <b>2018</b> | <b>2017</b> |
|---|-------------|-------------|
| Revisjon  | 76 500      |             |

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

#### 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. Styret jobber med finansiering for å sikre videre drift. per dags dato er dette ikke avklart. Selskapet har innført kostnadsbesparende tiltak i 2018 og vil fortsette å jobbe med dette for å bedre driften og marginene i tillegg til å finne mulig finansieringsløsninger.

Styret er inneforstått med sin handlingsplikt og vil i løpet av kort tid utarbeide en finansieringsplan slik at selskapet ikke drives for kreditorenes regning.



## Silurveien Velvære AS

---

### Noter til regnskapet for 2018

#### Note 5 - Varige driftsmidler

|                             |         | Driftsløsøre,<br>inventar,<br>verktøy mm. | Sum       |
|-----------------------------|---------|---|-----------|
| Anskaffelseskost 01.01.2018 | 60 024  | 1 374 978                                 | 1 435 002 |
| Tilgang kjøpte driftsmidler | 0       | 18 524                                    | 18 524    |
| Anskaffelseskost 31.12.2018 | 60 024  | 1 393 502                                 | 1 453 526 |
| Akk.avskrivning 31.12.2018  | -39 351 | -924 846                                  | -964 197  |
| Balanseført pr. 31.12.2018  | 20 673  | 468 656                                   | 489 329   |
| Årets avskrivninger         | 12 014  | 320 797                                   | 332 811   |
| Økonomisk levetid           | 5 år    | 5/10 år                                   |           |
| Avskrivningsplan            | Lineær  | Lineær                                    |           |

#### Note 6 - Egenkapital

|                        | Aksjekapital | Overkurs  | Annen<br>egenkapital | Sum        |
|------------------------|--------------|-----------|----------------------|------------|
| Egenkapital 01.01.2018 | 120 000      | 2 910 000 | -5 057 507           | -2 027 507 |
| Årsresultat            | 0            | 0         | -327 351             | -327 351   |
| Egenkapital 31.12.2018 | 120 000      | 2 910 000 | -5 384 858           | -2 354 858 |

Styret er inneforstått med at egenkapitalen er tapt.



### Silurveien Velvære AS

#### Noter til regnskapet for 2018

##### Note 7 - Skatt

| <i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>              | <b>2018</b> | <b>2017</b> |
|--|-------------|-------------|
| Endring utsatt skatt                                     | 0           | 725 504     |
| Årets totale skattekostnad                               | 0           | 725 504     |
| <br>   |             |             |
| <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>                | <b>2018</b> | <b>2017</b> |
| Ordinært resultat før skattekostnad                      | -327 351    | -664 200    |
| Permanente forskjeller                                   | 6 351       | 0           |
| Endring i midlertidige forskjeller                       | 122 230     | 223 205     |
| Årets skattegrunnlag                                     | -198 770    | -440 995    |
| <br>   |             |             |
| <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>            | <b>2018</b> | <b>2017</b> |
| Driftsmidler inkl goodwill                               | -5 285      | 192 915     |
| Utestående fordringer                                    | 19 817      | -56 153     |
| Sum  | 14 532      | 136 762     |
| Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag      | -4 022 664  | -3 823 894  |
| Netto midlertidige forskjeller pr 31.12                  | -4 008 132  | -3 687 132  |
| Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel | -4 008 132  | -3 687 132  |
| Sum  | 0           | 0           |

##### Note 8 - Bankinnskudd

|                                  | <b>2018</b> |
|----------------------------------|-------------|
| Bundne skattetrekksmidler utgjør | 106 478     |

Innestående skattetrekkskonto dekker skyldig skattetrekk per 31.12.2018.

##### Note 9 - Nærstående parter

Aksjonærene har foretatt innlån med 1 400 292,- innlånet er økt i 2018 for å dekke depositum for husleie. Det største av lånet pålydende 900 292,- er renteberegnet med 52 000,-. Resterende lån er rentefrie i 2018.