



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### 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: Svein Rune Magnussen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.09.2022

### 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, 19.10.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		6 897 149	6 935 335
Annen driftsinntekt	1	1 982 466	1 586 359
<b>Sum inntekter</b>		<b>8 879 615</b>	<b>8 521 694</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		55 603	281 663
Lønnskostnad	2, 3	3 112 482	3 851 977
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4, 5	86 116	196 352
Annen driftskostnad		6 301 985	5 712 814
<b>Sum kostnader</b>		<b>9 556 187</b>	<b>10 042 805</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-676 572</b>	<b>-1 521 111</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		3 435	2 665
Annen finansinntekt		919	607
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>4 354</b>	<b>3 272</b>
Annen rentekostnad		56 096	79 965
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>56 096</b>	<b>79 965</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-51 742</b>	<b>-76 693</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-728 315</b>	<b>-1 597 804</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-728 315</b>	<b>-1 597 804</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-728 315</b>	<b>-1 597 804</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	6	-728 315	-1 597 804
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-728 315</b>	<b>-1 597 804</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	42 663	87 604
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	42 928	84 104
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>85 591</b>	<b>171 708</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre fordringer	13, 14	508 535	509 907
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>508 535</b>	<b>509 907</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>594 127</b>	<b>681 615</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		9 682	13 290
<b>Sum varer</b>		<b>9 682</b>	<b>13 290</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	10	491 843	701 627
Andre fordringer	14	1 174 084	1 610 958
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 665 927</b>	<b>2 312 585</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	1 309 086	358 994
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 309 086</b>	<b>358 994</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 984 694</b>	<b>2 684 869</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 578 821</b>	<b>3 366 484</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (400 aksjer à kr 600,00)	6, 7	240 000	120 000
Overkurs	6	3 190 000	2 910 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>3 430 000</b>	<b>3 030 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	6	8 649 238	7 920 923
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-8 649 238</b>	<b>-7 920 923</b>
<b>Sum egenkapital</b>	6	<b>-5 219 238</b>	<b>-4 890 923</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		5 399 175	3 504 027
Skyldige offentlige avgifter		248 409	245 171
Annen kortsiktig gjeld		3 150 475	4 508 209
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>8 798 059</b>	<b>8 257 408</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>8 798 059</b>	<b>8 257 408</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 578 821</b>	<b>3 366 484</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 937733

#### Enheten

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

#### 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: Svein Rune Magnussen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.09.2022

#### Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern  
autorisert regnskapsfører: Ja  
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, 18.10.2022



Organisasjonsnr: 913 507 797  
SILURVEIEN VELVÆRE AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		6 897 149	6 935 335
Annen driftsinntekt	1	1 982 466	1 586 359
<b>Sum inntekter</b>		<b>8 879 615</b>	<b>8 521 694</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		55 603	281 663
Lønnskostnad	2, 3	3 112 482	3 851 977
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4, 5	86 116	196 352
Annen driftskostnad		6 301 985	5 712 814
<b>Sum kostnader</b>		<b>9 556 187</b>	<b>10 042 805</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-676 572</b>	<b>-1 521 111</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		3 435	2 665
Annen finansinntekt		919	607
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>4 354</b>	<b>3 272</b>
Annen rentekostnad		56 096	79 965
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>56 096</b>	<b>79 965</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-51 742</b>	<b>-76 693</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-728 315</b>	<b>-1 597 804</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-728 315</b>	<b>-1 597 804</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-728 315</b>	<b>-1 597 804</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	6	-728 315	-1 597 804
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-728 315</b>	<b>-1 597 804</b>



Organisasjonsnr: 913 507 797  
SILURVEIEN VELVÆRE AS

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2021** **2020**

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	42 663	87 604
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	42 928	84 104
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>85 591</b>	<b>171 708</b>

#### Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer	13, 14	508 535	509 907
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>508 535</b>	<b>509 907</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>594 127</b>	<b>681 615</b>

#### Omløpsmidler

#### Varer

Varer		9 682	13 290
<b>Sum varer</b>		<b>9 682</b>	<b>13 290</b>

#### Fordringer

Kundefordringer	10	491 843	701 627
Andre fordringer	14	1 174 084	1 610 958
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 665 927</b>	<b>2 312 585</b>

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	1 309 086	358 994
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 309 086</b>	<b>358 994</b>

#### Sum omløpsmidler

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 984 694</b>	<b>2 684 869</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 578 821</b>	<b>3 366 484</b>

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Aksjekapital (400 aksjer à kr 600,00)	6, 7	240 000	120 000
Overkurs	6	3 190 000	2 910 000



<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>3 430 000</b>	<b>3 030 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	6	8 649 238	7 920 923
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-8 649 238</b>	<b>-7 920 923</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>6</b>	<b>-5 219 238</b>	<b>-4 890 923</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		5 399 175	3 504 027
Skyldige offentlige avgifter		248 409	245 171
Annen kortsiktig gjeld		3 150 475	4 508 209
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>8 798 059</b>	<b>8 257 408</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>8 798 059</b>	<b>8 257 408</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 578 821</b>	<b>3 366 484</b>



Organisasjonsnr: 913 507 797  
SILURVEIEN VELVÆRE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringsens verdi i balansen. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

## Note



2

Antall årsverk i regnskapsåret  
8.00

Note  
3

## Spesifisering av resultatregnskapet

### Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2699194.00	3289980.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	380041.00	465346.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	73020.00	70875.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-39774.00	25775.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3112481.00	3851976.00

Note

### Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

### Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------





## Noter 2021

### SILURVEIEN VELVÆRE AS

#### Regnskapsprinsipper

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

#### Salgsinntekter

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

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

#### Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

#### 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

#### Note 1 - Offentlige tilskudd

På bakgrunn av covid-19 pandemien har selskapet mottatt tilskudd i form av kompensasjonsordning til kostnadsdekning av staten. Selskapet har også mottatt kommunal støtte for bedrifter som har hatt stor omsetningssvikt og fått dekket deler av dette. Total offentlig støtte er inntektsført med 1 946 662.



## Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 8 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

## Note 3 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	2 699 194	3 289 980
Arbeidsgiveravgift	380 041	465 346
Pensjonskostnader	73 020	70 875
Andre ytelser / Refusjoner	(39 774)	25 775
<b>Sum</b>	<b>3 112 481</b>	<b>3 851 976</b>

## Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	468 957	1 063 934	1 532 892
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2021</b>	<b>468 957</b>	<b>1 063 934</b>	<b>1 532 892</b>
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(381 354)	(979 831)	(1 361 185)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(428 423)	(1 018 877)	(1 447 301)
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2021</b>	<b>40 534</b>	<b>45 057</b>	<b>85 591</b>
Årets avskrivninger	(47 070)	(39 046)	(86 116)
Økonomisk levetid	5 år	3 - 5 år	
<b>Avskrivningsplan: Lineær</b>	<b>20 %</b>	<b>20 - 33,33 %</b>	

## Note 5 - Spesifikasjon av immaterielle eiendeler

	Konsesjon
Anskaffelseskost 01.01.2021	60 024
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2021</b>	<b>60 024</b>
Avskr., nedskr. og rev. nedskr 01.01.2021	(60 024)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(60 024)
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2021</b>	<b>0</b>
Økonomisk levetid	5 år
<b>Avskrivningsplan: Lineær</b>	<b>20 %</b>

## Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	120 000	2 910 000	(7 920 923)	(4 890 923)
Økning AK/overkurs	120 000	280 000		400 000
Årets resultat			(728 315)	(728 315)
<b>Egenkapital 31.12.2021</b>	<b>240 000</b>	<b>3 190 000</b>	<b>(8 649 238)</b>	<b>(5 219 238)</b>



## Note 7 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	400	600,00	240 000,00
<b>Sum</b>	<b>400</b>		<b>240 000,00</b>

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
GYM GRUPPEN AS	200	50,00%	Ordinære aksjer
Hammerborg, Terje (Daglig leder, Styremedlem)	71	17,75%	Ordinære aksjer
Magnussen, Svein Rune (Styreleder)	49	12,25%	Ordinære aksjer
Skistad, Tonje Tovan (Treningssenter leder)	40	10,00%	Ordinære aksjer
Hervig, Kristian	20	5,00%	Ordinære aksjer
Skarseth, Marie Lille-Homb	20	5,00%	Ordinære aksjer
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>400</b>	<b>100,00%</b>	

## Note 8 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	(728 315)	(1 597 804)
+/- Permanente forskjeller		982
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	46 191	148 100
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>(682 124)</b>	<b>(1 448 722)</b>
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Note 9 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	(226 830)	(226 440)	(391)
Omløpsmidler	(56 557)	(103 138)	46 582
Skattemessig fremførbart underskudd	(6 255 731)	(6 937 855)	682 124
Netto forskjeller	(6 539 118)	(7 267 432)	728 315
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	6 539 118	7 267 432	(728 315)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 1 598 835

## Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	594 981	762 958
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(103 138)	(61 332)
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>491 843</b>	<b>701 627</b>



## Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 151 513. Skyldig skattetrekk er kr 151 513.

## Note 12 - Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2021 er satt opp under denne forutsetning.

Styret er inneforstått med at egenkapitalen er tapt. Det jobbes med en restrukturering av selskapet og med å få inn nye eiere og frisk kapital. Styret forventer at det i løpet av 2022 vil gjøres endringer på eiersiden som også vil styrke selskapets egenkapital. Selskapet har vært sterkt preget av Covid-19 pandemien og har ved flere anledninger vært stengt.

## Note 13 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

508 535

## Note 14 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



BDO AS  
Munkedamsveien 45  
Postboks 1704 Vika  
0121 Oslo

## Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Silurveien Velvære AS

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Silurveien Velvære AS.

#### Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2021
- Resultatregnskap 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.

### Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Vi gjør oppmerksom på note 12 i årsregnskapet som beskriver at selskapets aksjekapital er tapt. Selskapets årsregnskap viser et betydelig underskudd og regnskapet hittil i 2022 viser også betydelig underskudd fra drift. Disse forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i note 12, indikerer at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

### 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 avvirket.



## 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>

BDO AS

Johan Henrik L`orange  
statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: CMNVI-2YLPW-C7ABE-SJTOM-FDY8V-MXBK3



# 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

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5995-4-129841

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-10-01 05:46:25 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: CMWV-ZYLPW-C7ABE-SJTOM-FDY8V-MXBK3

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>