



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 686 272
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SILURVEIEN 12 AS
Forretningsadresse: Colbjørnsens gate 3
0256 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Vegard Barhaugen Kjos
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.03.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 06.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter	6	3 422 163	3 073 054
Andre driftsinntekter		50 423	43 666
Sum inntekter		3 472 586	3 116 721
Kostnader			
Andre driftskostnader	4, 6	1 831 079	1 283 098
Sum kostnader		1 831 079	1 283 098
Driftsresultat		1 641 507	1 833 623
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		85	522
Sum finansinntekter		85	522
Rentekostnad til foretak i samme konsern	6	211 182	498 345
Annen rentekostnad		113 038	17
Sum finanskostnader		324 220	498 362
Netto finans		-324 136	-497 840
Ordinært resultat før skattekostnad		1 317 372	1 335 783
Skattekostnad	8	289 822	293 872
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 027 550	1 041 911
Årsresultat		1 027 550	1 041 911
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 027 550	1 041 911
Totalresultat		1 027 550	1 041 911
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		1 121 149	1 003 142
Avsatt til annen egenkapital			38 769
Overført fra annen egenkapital		-93 599	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum overføringer og disponeringer		1 027 550	1 041 911



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	26 400	
Sum immaterielle eiendeler		26 400	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5, 9	25 052 982	23 256 495
Sum varige driftsmidler		25 052 982	23 256 495
Sum anleggsmidler		25 079 382	23 256 495
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	63 135	77 640
Andre kortsiktige fordringer		102 352	58 690
Sum fordringer		165 487	136 330
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd og kontanter	1		165 478
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			165 478
Sum omløpsmidler		165 487	301 808
SUM EIENDELER		25 244 869	23 558 303
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 7	980 000	980 000
Annen innskutt egenkapital	7	420 700	420 700
Sum innskutt egenkapital		1 400 700	1 400 700





Balanse


Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	606 679	700 278
Sum opptjent egenkapital		606 679	700 278
Sum egenkapital		2 007 379	2 100 978
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	6	1 497 261	19 832 137
Sum annen langsiktig gjeld		1 497 261	19 832 137
Sum langsiktig gjeld		1 497 261	19 832 137
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		148 935	176 436
Betalbar skatt	8		
Kortsiktig konserngjeld	1, 6	20 035 819	
Annen kortsiktig gjeld	6	1 555 475	1 448 752
Sum kortsiktig gjeld		21 740 229	1 625 188
Sum gjeld		23 237 490	21 457 325
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		25 244 869	23 558 303



 Legally signed by
Morten Hiemeyer
22.03.2021

 Legally signed by
Vegard Børhaugen Kjos
22.03.2021

 Legally signed by
Steinar Hegge
23.03.2021

 Legally signed by
Pål Georg Gundersen
23.03.2021

Årsregnskap 2020 Silurveien 12 AS

Org.nr.: 912 686 272



Silurveien 12 AS			
RESULTATREGNSKAP			
	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Leieinntekter	6	3 422 163	3 073 054
Andre driftsinntekter		50 423	43 666
Sum driftsinntekter		3 472 586	3 116 721
Driftskostnader			
Andre driftskostnader	4, 6	1 831 079	1 283 098
Sum driftskostnader		1 831 079	1 283 098
Driftsresultat		1 641 507	1 833 623
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter		85	522
Rentekostnader til konsernselskap	6	211 182	498 345
Rentekostnader		113 038	17
Resultat av finansposter		-324 136	-497 840
Ordinært resultat før skattekostnad		1 317 372	1 335 783
Skattekostnad	8	289 822	293 872
Årets resultat		1 027 550	1 041 911
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		1 121 149	1 003 142
Avsatt til annen egenkapital		0	38 769
Overført fra annen egenkapital		-93 599	0
Sum overføringer		1 027 550	1 041 911

Organisasjonsnummer 912 686 272



Silurveien 12 AS			
BALANSE			
	Note	2020	2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	8	26 400	0
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5, 9	<u>25 052 982</u>	<u>23 256 495</u>
Sum anleggsmidler		<u>25 079 382</u>	<u>23 256 495</u>
Omløpsmidler			
Kundefordringer	6	63 135	77 640
Andre kortsiktige fordringer		102 352	58 690
Bankinnskudd og kontanter	1	<u>0</u>	<u>165 478</u>
Sum omløpsmidler		<u>165 487</u>	<u>301 808</u>
Sum eiendeler		<u>25 244 869</u>	<u>23 558 303</u>
Organisasjonsnummer 912 686 272			



Silurveien 12 AS			
BALANSE			
	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 7	980 000	980 000
Annen innskutt egenkapital	7	420 700	420 700
Sum innskutt egenkapital		1 400 700	1 400 700
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	606 679	700 278
Sum opptjent egenkapital		606 679	700 278
Sum egenkapital		2 007 379	2 100 978
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	1 497 261	19 832 137
Sum annen langsiktig gjeld		1 497 261	19 832 137
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		148 935	176 436
Gjeld til konsernselskap	1, 6	20 035 819	0
Annen kortsiktig gjeld	6	1 555 475	1 448 752
Sum kortsiktig gjeld		21 740 229	1 625 188
Sum egenkapital og gjeld		25 244 869	23 558 303
Oslo, 22.03.2021			
<u>Pål Georg Gundersen</u> styreleder	<u>Vegard Barhaugen Kjos</u> styremedlem	<u>Morten Hiemeyer</u> styremedlem	
	<u>Steinar Hegge</u> styremedlem		
Organisasjonsnummer 912 686 272			



SILURVEIEN 12 AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

NOTE 1 REGNSKAPSPRINSIPPER

Generelt

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Unntaksreglene for små foretak er brukt for de poster hvor det foreligger valgadgang.

Klassifisering

Eiendeler knyttet til varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Samme regel gjelder for kortsiktig gjeld. Fordringer og gjeld som ikke knytter seg til varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler/kortsiktig gjeld dersom de forfaller innen ett år fra utstedelsestidspunktet. Øvrige eiendeler klassifiseres som anleggsmidler, og øvrig gjeld klassifiseres som langsiktig.

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

Øvrige omløpsmidler vurderes til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Leieinntekter periodiseres over leieperioden.

Kostnadsføringstidspunktet / sammenstilling Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Konsernkonto

Selskapet inngår i konsernets konsernkontoordning. Saldo på konsernkonto pr 31.12. blir klassifisert som kortsiktig fordring på konsernselskap hvis positiv saldo eller som kortsiktig gjeld til konsernselskap hvis negativ saldo.

Varige driftsmidler aktiveres og avskrives dersom de har levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Varige driftsmidler vurderes til historisk kost med fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger. Avskrivninger baseres på en vurdering av driftsmidlenes økonomiske og tekniske levetid. Selskapet benytter lineære avskrivninger for avskrivning av varige driftsmidler. Avskrivningssatsene er gjengitt i note.

Utsatt skatt i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Ved beregning av utsatt skatt gjøres det fradrag for eventuelle fremførbare underskudd.

Betalbar skatt beregnes på grunnlag av årets skattemessige resultat.

NOTE 2 AKSJER, AKSJEIERE

Selskapets aksjekapital er kr 980 000 fordelt på 1 000 aksjer à kr 980.

Selskapet er et heleid datterselskap av Silur Eiendom AS, org.nr 914 530 628. Selskapet inngår i Merkantilbygg Holding AS, org.nr. 931 388 940 sitt konsernregnskap.

NOTE 3 ANTALL ANSATTE OG TJENESTEPENSJON

Selskapet har i regnskapsåret ikke hatt ansatte.

Det er derfor heller ikke aktuelt med tjenestepensjonsordning.

NOTE 4 YTELSER TIL LEDENDE PERSONER M.V.

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2020.

Selskapet har ingen daglig leder.

Honorar til revisor er i 2020 kostnadsført med kr 14 500 for revisjon og kr 5 700 for annen bistand.



SILURVEIEN 12 AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

NOTE 5 DRIFTSMIDLER

	Tomt	Bygning	Anlegg under utførelse	Sum
Anskaffelseskost 1.1.	4 100 978	14 774 320	4 381 197	23 256 495
Tilgang i perioden	0	6 177 684	-4 381 197	1 796 487
Anskaffelseskost 31.12.	4 100 978	20 952 004	0	25 052 982
Akk. avskrivninger 1.1.	0	0	0	0
+ Ordinære avskrivninger	0	0	0	0
Akk. avskrivninger 31.12	0	0	0	0
Bokført verdi pr.31.12.	4 100 978	20 952 004	0	25 052 982
Avskrivningssats	0%	0%	0%	

NOTE 6 NÆRSTÅENDE PARTER

Selskapet har gjeld til Merkantilbygg Holding AS på kr 1 497 261 pr 31.12.2020 (kr 19 832 137 i 2019). Det er beregnet renter på lånet fra Merkantilbygg Holding AS med kr 211 182 (kr 498 345 i 2019).

Selskapet har i 2020 blitt med i konsernets konsernkonto. Gjennom konsernkontoen har selskapet en kortsiktig gjeld til Merkantilbygg Holding AS på kr 20 035 819 pr 31.12.2020 (kr 0 i 2019).

Det er kjøpt merkantiltjenester fra Merkantilbygg AS som eies 100 % av Merkantilbygg Holding AS. Totale kjøp av tjenester fra Merkantilbygg AS i 2020 utgjør kr 600 000 (kr 399 996 i 2019). Beløpet inngår i andre driftskostnader.

Det er inntektsført leieinntekter fra Colbjørnsensgate 3 AS, som eies 100% av Merkantilbygg Holding AS. Totale leieinntekter til nærstående utgjør kr 288 000 (kr 0 i 2019). Pr.31.12.2020 utgjør kundefordringer på Colbjørnsensgate 3 AS kr 24 000 (kr 0 i 2019).

Det er i 2020 avsatt kr 1 437 371 i konsernbidrag til morselskapet Silur Eeendom AS (kr 1 286 079 til konsernspiss Merkantilbygg Holding AS i 2019). Beløpet inngår i annen kortsiktig gjeld.

NOTE 7 EGENKAPITALENDRING

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenk.	Sum EK
Egenkapital 1.1.	980 000	420 700	700 278	2 100 978
Avsatt konsernbidrag etter skatt	0	0	-1 121 149	-1 121 149
Årets resultat	0	0	1 027 550	1 027 550
Egenkapital 31.12.	980 000	420 700	606 679	2 007 379



SILURVEIEN 12 AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

NOTE 8 SKATT

Midlertidige forskjeller knyttet til:	2020	2019	Endring
Kundefordringer	-120 000	0	120 000
Sum midlertidige forskjeller	-120 000	0	120 000
Utsatt skatt / - skattefordel 22%	-26 400	0	26 400

Forskjell mellom resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag:

	2020	2019
Resultat før skattekostnad:	1 317 372	1 335 783
Permanente forskjeller	0	0
Sum endring midlertidige forskjeller	120 000	0
Anvendt fremførbart underskudd	0	-49 705
+ mottatt / - avgitt konsernbidrag	-1 437 371	-1 286 079
Årets skattegrunnlag:	0	0

Skattekostnaden i regnskapet består av:

Betalbar skatt	0	0
Endring utsatt skatt	-26 400	10 935
Skatt av konsernbidrag	316 222	282 937
Sum bokført skattekostnad	289 822	293 872

Betalbar skatt i balansen består av:

22 % av årets skattepliktige inntekt	0	0
Betalbar skatt	0	0

NOTE 9 PANTELÅN

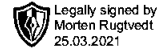
Husbanken har pant i eiendommen pålydende kr 210 000 000. Pantet gjelder sikkerhet for pantelån i morselskapet Silur Eiendom AS.

Balanseført verdi av pantesikrede eiendeler:	2020	2019
Bygninger	25 052 982	23 256 495



MYRDAHL OG SVEEN
STATSAUTORISERTE REVISORER

Myrdahl og Sveen AS
Støperiveien 26, postboks 123
2011 Strømmen, Norway
Telefon: +47 63 89 46 60
E-post: post@myrdahl-sveen.no
www.myrdahl-sveen.no
Foretaksregisteret
Org.nr. NO 942 254 962 MVA



Til generalforsamlingen i Silurveien 12 AS

Uavhengig revisors beretning 2020

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Silurveien 12 AS som viser et overskudd på kr 1 027 550. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap 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 2020, og av dets resultater og kontantstrømmer 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 (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 ansvar for årsregnskapet

Styret 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 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

 **Revisorgruppen**
Assosiert medlem

Medlem av Den norske Revisorforening



MYRDAHL OG SVEEN
STATSAUTORISERTE REVISORER

Revisors beretning 2020
Silurveien 12 AS

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.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

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.

Strømmen, 23. mars 2021

Myrdahl og Sveen AS

Morten Rugtvedt
Statsautorisert revisor

(Dokumentet er signert elektronisk og er derfor uten håndskrevet signatur)