



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 977 029 082  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: BERG INVEST AS  
Forretningsadresse: Guldmandsveien 6  
4876 GRIMSTAD

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

### 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: Leif Kjølrsrud  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.08.2020

### Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

*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, 30.09.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt			14 238
Annen driftsinntekt		1 766 756	1 649 107
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 766 756</b>	<b>1 663 345</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		17 046	
Lønnskostnad	1	-46 134	21 518
Avskrivning på varige driftsmidler	2	1 000 823	972 400
Annen driftskostnad	3	541 822	439 380
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 513 558</b>	<b>1 433 298</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>253 198</b>	<b>230 046</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		61 437	-118 225
Annen finansinntekt		321 664	815 330
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		263 495	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>646 596</b>	<b>697 105</b>
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler			604 443
Annen rentekostnad		56 690	62 985
Annen finanskostnad		36 916	-140
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>93 606</b>	<b>667 288</b>
<b>Netto finans</b>		<b>552 991</b>	<b>29 817</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>806 189</b>	<b>259 864</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	67 774	-3 682
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>738 415</b>	<b>263 546</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>738 415</b>	<b>263 546</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>738 415</b>	<b>263 546</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Tilleggsutbytte			500 000
Overføringer annen egenkapital		738 415	-236 455
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>738 415</b>	<b>263 545</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	13 708 792	14 054 099
Driftsløsøre	2	53 200	40 513
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>13 761 992</b>	<b>14 094 612</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap	6	1 496 533	1 496 533
Investeringer i aksjer og andeler	7	455 586	608 304
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 952 119</b>	<b>2 104 837</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>15 714 111</b>	<b>16 199 449</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	8	893 051	1 198 033
Andre fordringer		264 495	237 341
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 157 546</b>	<b>1 435 374</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	9	12 589 458	10 145 479
<b>Sum investeringer</b>		<b>12 589 458</b>	<b>10 145 479</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd		682 995	2 539 638
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>682 995</b>	<b>2 539 638</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>14 429 999</b>	<b>14 120 491</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>30 144 110</b>	<b>30 319 940</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	10	659 100	1 159 600
Overkurs	10	1 481 040	1 481 040
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>2 140 140</b>	<b>2 640 640</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	10	25 545 533	24 807 118
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>25 545 533</b>	<b>24 807 118</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>27 685 673</b>	<b>27 447 758</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4	222 357	359 361
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>222 357</b>	<b>359 361</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	1 700 750	2 100 000
Øvrig langsiktig gjeld		101 920	58 078
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 802 670</b>	<b>2 158 078</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>2 025 027</b>	<b>2 517 439</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		27 643	5 372
Betalbar skatt	4	204 778	158 768
Skyldig offentlige avgifter		60 975	50 803
Annen kortsiktig gjeld		140 014	139 800
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>433 410</b>	<b>354 743</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 458 437</b>	<b>2 872 182</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>30 144 110</b>	<b>30 319 940</b>



# BERG INVEST AS

Org.nr 977029082

## Årsregnskap 2019

Utarbeidet av:

**SpareBank 1**  
REGNSKAPSHUSET

Agder Økonomi AS  
Autorisert regnskapsførerselskap  
Postboks 226, 4891 GRIMSTAD  
[www.srregnskap.no](http://www.srregnskap.no) - [post@srregnskap.no](mailto:post@srregnskap.no)





# Deloitte.

Deloitte AS  
Arendalsveien 2  
NO-4878 Grimstad  
Norway

Tel: +47 38 12 27 22  
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Berg Invest AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

## Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

### Konklusjon

Vi har revidert Berg Invest AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 738 415. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger 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 2019, 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.

Deloitte AS and Deloitte Advokatfirma AS are the Norwegian affiliates of Deloitte NSE LLP, a member firm of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its network of member firms, and their related entities. DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL (also referred to as "Deloitte Global") does not provide services to clients. Please see [www.deloitte.no](http://www.deloitte.no) for a more detailed description of DTTL and its member firms.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening Organisasjonsnummer: 980 211 282



**Deloitte.**

side 2  
Uavhengig revisors beretning -  
Berg Invest AS

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 risikoen, 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 Internkontroll.
- 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 dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll 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 andre 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.

Grimstad, 28. august 2020  
Deloitte AS

**Roar Skuland**  
statsautorisert revisor



## BERG INVEST AS

## Resultatregnskap

	Note	2019	2018
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		0	14 238
Annen driftsinntekt		1 766 756	1 649 107
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>1 766 756</b>	<b>1 663 345</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		17 046	0
Lønnskostnad	1	(46 134)	21 518
Avskrivning på varige driftsmidler	2	1 000 823	972 400
Annen driftskostnad	3	541 822	439 380
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1 513 558</b>	<b>1 433 298</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>253 198</b>	<b>230 046</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		263 495	0
Annen renteinntekt		61 437	(118 225)
Annen finansinntekt		321 664	815 330
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>646 596</b>	<b>697 105</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		0	604 443
Annen rentekostnad		56 690	62 985
Annen finanskostnad		36 916	(140)
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>93 606</b>	<b>667 288</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>552 991</b>	<b>29 817</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>806 189</b>	<b>259 864</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	67 774	(3 682)
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>738 415</b>	<b>263 546</b>
<b>ARSRESULTAT</b>		<b>738 415</b>	<b>263 546</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Tilleggsutbytte		0	500 000
Overføringer annen egenkapital		738 415	(236 455)
<b>SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER</b>		<b>738 415</b>	<b>263 545</b>



BERG INVEST AS

**Balanse pr. 31.12.2019**

	Note	31.12.2019	31.12.2018
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	13 708 792	14 054 099
Driftsløsøre	2	53 200	40 513
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>13 761 992</b>	<b>14 094 612</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap	6	1 496 533	1 496 533
Investeringer i aksjer og andeler	7	455 586	608 304
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 952 119</b>	<b>2 104 837</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>15 714 111</b>	<b>16 199 449</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	8	893 051	1 198 033
Andre fordringer		264 495	237 341
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 157 546</b>	<b>1 435 374</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	9	12 589 458	10 145 479
<b>Sum investeringer</b>		<b>12 589 458</b>	<b>10 145 479</b>
Bankinnskudd		682 995	2 539 638
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>14 429 999</b>	<b>14 120 491</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>30 144 110</b>	<b>30 319 940</b>

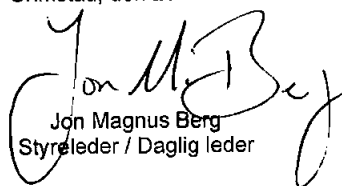


## BERG INVEST AS

## Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	10	659 100	1 159 600
Overkurs	10	1 481 040	1 481 040
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>2 140 140</b>	<b>2 640 640</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	10	25 545 533	24 807 118
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>25 545 533</b>	<b>24 807 118</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>27 685 673</b>	<b>27 447 758</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	4	222 357	359 361
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>222 357</b>	<b>359 361</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	1 700 750	2 100 000
Øvrig langsiktig gjeld		101 920	58 078
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 802 670</b>	<b>2 158 078</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>2 025 027</b>	<b>2 517 439</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		27 643	5 372
Betalbar skatt	4	204 778	158 768
Skyldig offentlige avgifter		60 975	50 803
Annen kortsiktig gjeld		140 014	139 800
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>433 410</b>	<b>354 743</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>2 458 437</b>	<b>2 872 182</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>30 144 110</b>	<b>30 319 940</b>

Grimstad, den 25.08 2020



Jon Magnus Berg  
Styreleder / Daglig leder



## BERG INVEST AS

### Noter 2019

#### Regnskapsprinsipper

Regnskapet er satt opp i henhold til regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

#### Inntekter

Inntektene resultatføres når de er opptjent.

#### Fortsatt drift:

Regnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift, og styret bekrefter at forutsetningen er til stede.

Pågående coronapandemi vil nok medføre en reduksjon av selskapets inntekter i 2020, men styret anser soliditeten og likviditeten så bra at det ikke skal kunne endre på ovenstående forutsetning.

#### Note 1 - Lønnskostnad

	2019	2018
Påløpet lønn	(21 518)	21 518
Feriepenger	(28 600)	0
Annen fordel i arbeidsforhold	3 367	0
Arbeidsgiveravgift	617	0
<b>Sum Lønnskostnad</b>	<b>(46 134)</b>	<b>21 518</b>

Lønnskostnaden er til daglig leder. Det er ikke plikt til å opprette tjenestepensjon.

#### Note 2 - Driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	23 126 187	79 283	23 205 470
+ Tilgang	635 163	33 040	668 203
Anskaffelseskost pr. 31/12	23 761 350	112 323	23 873 673
Oppskrivning pr. 1/1	2 057 000	0	2 057 000
- Avgang	0	0	0
Oppskrivning pr. 31/12	2 057 000	0	2 057 000
Akk. avskr. pr 1/1	11 129 089	38 770	11 167 859
+ Ordinære avskrivninger	898 470	20 353	918 823
+ Avskr. på oppskrivning	82 000	0	82 000
Akk. avskr. pr. 31/12	12 109 559	59 123	12 168 682
Balanseført verdi pr 31/12	<u>13 708 791</u>	<u>53 200</u>	<u>13 761 991</u>
Prosentats for ord.avskr	2-4	20	



BERG INVEST AS

## Noter 2019

### Note 3 - Annen driftskostnad, godtgjørelse mv

Det er utbetalt kr 12.000 ekskl. mva. til revisor i 2019, som i sin helhet gjelder ordinær revisjon.

### Note 4 - Skattekostnad

#### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	806 188
+ Permanente og andre forskjeller	-498 122
+ Endring i midlertidige forskjeller	622 743
= Årets skattepliktige inntekt	<u>930 809</u>

#### Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	204 778
= Sum betalbar skatt	<u>204 778</u>
- Endring i utsatt skatt	-137 004
= Årets skattekostnad	<u>67 774</u>
Skattesats i innteksåret	22

#### Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	204 778
= <b>Betalbar skatt i balansen</b>	<u><b>204 778</b></u>

#### Utsatt skatt

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	839 205	1 419 070
+ Gevinst- og tapskonto	171 512	214 390
= Grunnlag utsatt skatt	<u>1 010 717</u>	<u>1 633 460</u>
Utsatt skatt	<u>222 357</u>	<u>359 361</u>

### Note 5 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner er sikret med pant i bygningsmassen i Soloddveien.

### Note 6 - Investeringer i tilknyttet selskap

Gjelder aksjer i Sam Berg Nærbakst, eierandel 50%.



## BERG INVEST AS

### Noter 2019

#### Note 7 - Investeringer i aksjer og andeler

	2019	2018
Brimis Kjøkken	260 000	260 000
Aksjer Grimstad Min By	2 000	2 000
Orkla Finans Investment	0	100 000
Nordic Venture 2010 (deltakerlignet)	193 586	246 304
<b>Sum Investeringer i aksjer og andeler</b>	<b>455 586</b>	<b>608 304</b>

#### Note 8 - Kundefordringer

Det er ikke avsatt for eventuelle fremtidige tap.

#### Note 9 - Markedsbaserte aksjer

Aksjer SWG33 Invest AS	1 000 000	0
Aksjer i HDD AS	0	32 512
Aksjer Kraftsenteret Invest as	1 331 250	852 000
Formuesforvaltning	5 361 527	4 101 962
DNB Global Msrk Val	0	840 535
DNB Technology	411 384	411 384
DNB Aktiv 30 Fond	1 258 864	944 148
SR Fondsforvaltning portefolje	3 150 000	3 150 000
Regulert verdi aksjer	-38 660	(302 155)
Navigea Securities AS	115 093	115 093
<b>Sum Markedsbaserte aksjer</b>	<b>12 589 458</b>	<b>10 145 479</b>

#### Note 10 – Aksjekapital/egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 1/1	1 159 600	1 481 040	24 807 118	27 447 758
Årets resultat			738 415	738 415
Nedskrivning aksjekapital	-500 500			-500 500
<b>Egenkapital 31/12</b>	<b>659 100</b>	<b>1 481 040</b>	<b>25 545 533</b>	<b>27 685 673</b>

Selskapets aksjekapital er fordelt på 1 300 aksjer á kr 507,-, fordelt på 910 A-aksjer og 390 B-aksjer. 910 A-aksjer og 295 B aksjer eies av Jon Magnus Berg, som også er enestyre i selskapet. 5 B-aksjer eies av Anders Magnus Berg.