



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 497 264
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PERG AS
Forretningsadresse: Håreks gate 15
8800 SANDNESSJØEN

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: Arnt Adrian
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, 15.03.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 230 628	1 903 713
Annen driftsinntekt	10	40 285	10 035
Sum inntekter	1	1 270 913	1 913 748
Kostnader			
Varekostnad		3 281	4 365
Lønnskostnad	5	414 182	480 772
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1, 4	212 078	203 000
Annen driftskostnad	5	741 214	760 082
Sum kostnader		1 370 755	1 448 219
Driftsresultat		-99 842	465 529
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		71	88
Annen finansinntekt			75
Sum finansinntekter		71	163
Annen rentekostnad		298 596	433 150
Annen finanskostnad			2 100
Sum finanskostnader		298 596	435 250
Netto finans		-298 525	-435 086
Ordinært resultat før skattekostnad	6	-398 367	30 443
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-398 367	30 443
Årsresultat		-398 367	30 443
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-398 367	30 443
Totalresultat		-398 367	30 443



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	3		30 443
Overført fra annen egenkapital	3	-398 367	
Sum overføringer og disponeringer		-398 367	30 443



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1, 4, 7	6 076 500	5 460 185
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1, 4, 7	584 000	673 000
Sum varige driftsmidler	4	6 660 500	6 133 185
Sum anleggsmidler		6 660 500	6 133 185
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		5 225	55 125
Andre kortsiktige fordringer		63 922	2 531
Sum fordringer		69 147	57 656
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	2 033 359	234 777
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 033 359	234 777
Sum omløpsmidler		2 102 506	292 433
SUM EIENDELER	11	8 763 006	6 425 618
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 3	40 000	40 000
Beholdning av egne aksjer	2		
Overkurs	3	275 056	275 056



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum innskutt egenkapital		315 056	315 056
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		273 085	671 452
Sum opptjent egenkapital		273 085	671 452
Sum egenkapital	3	588 141	986 507
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	5 214 178	5 246 840
Øvrig langsiktig gjeld	9	2 900 000	
Sum annen langsiktig gjeld		8 114 178	5 246 840
Sum langsiktig gjeld		8 114 178	5 246 840
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		17 135	95 076
Betalbar skatt	6		
Skyldig offentlige avgifter	8	526	27 928
Annen kortsiktig gjeld		43 027	69 267
Sum kortsiktig gjeld		60 688	192 271
Sum gjeld		8 174 866	5 439 111
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	11	8 763 006	6 425 618



Årsregnskap

2020

Perg AS

Org.nr. 998 497 264



Resultatregnskap			
Perg AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		1 230 628	1 903 713
Annen driftsinntekt	10	40 285	10 035
Sum driftsinntekter	1	1 270 913	1 913 748
Varekostnad		3 281	4 365
Lønnskostnad	5	414 182	480 772
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1, 4	212 078	203 000
Annen driftskostnad	5	741 214	760 082
Sum driftskostnader		1 370 755	1 448 219
Driftsresultat		-99 842	465 529
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		71	88
Annen finansinntekt		0	75
Annen rentekostnad		298 596	433 150
Annen finanskostnad		0	2 100
Resultat av finansposter		-298 525	-435 086
Ordinært resultat før skattekostnad	6	-398 367	30 443
Ordinært resultat		-398 367	30 443
Årsresultat		-398 367	30 443
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	3	0	30 443
Overført fra annen egenkapital	3	398 367	0
Sum overføringer		-398 367	30 443



Balanse per 31.12.			
Perg AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1, 4, 7	6 076 500	5 460 185
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1, 4, 7	584 000	673 000
Sum varige driftsmidler	4	<u>6 660 500</u>	<u>6 133 185</u>
Sum anleggsmidler		<u>6 660 500</u>	<u>6 133 185</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		5 225	55 125
Andre kortsiktige fordringer		63 922	2 531
Sum fordringer		<u>69 147</u>	<u>57 656</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	2 033 359	234 777
Sum omløpsmidler		<u>2 102 506</u>	<u>292 433</u>
Sum eiendeler	11	<u>8 763 006</u>	<u>6 425 618</u>

**Balanse per 31.12.**

Perg AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 3	40 000	40 000
Overkurs	3	275 056	275 056
Sum innskutt egenkapital		315 056	315 056
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		273 085	671 452
Sum opptjent egenkapital		273 085	671 452
Sum egenkapital	3	588 141	986 507
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	5 214 178	5 246 840
Øvrig langsiktig gjeld	9	2 900 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		8 114 178	5 246 840
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		17 135	95 076
Skyldig offentlige avgifter	8	526	27 928
Annen kortsiktig gjeld		43 027	69 267
Sum kortsiktig gjeld		60 688	192 271
Sum gjeld		8 174 866	5 439 111
Sum egenkapital og gjeld	11	8 763 006	6 425 618

Sandnessjøen, , 23.03.2021

Arnt Adrian
styreleder/daglig leder



Noter

Perg AS

Note 1 - Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk.

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn et år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Varige driftsmidler og avskrivninger

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

Skattekostnad og utsatt skatt

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt.

Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen. I den grad utsatt skattefordel overstiger utsatt skatt, medtas den ikke som utsatt skattefordel i balansen iht god regnskapsskikk.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Note 2 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Perg AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	400	100,0	40 000
Sum	400		40 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Dyre Holding AS	400	100,0	100,0



Noter

Perg AS

Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkursfond	Udekket tap	Annen EK	Sum
Pr.01.01.	40 000	275 056	0	671 452	986 507
Årets resultat	0	0	0	-398 367	-398 367
Pr. 31.12.	40 000	275 056	0	273 085	588 141

Note 4 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	6 315 185	1 340 000	7 655 185
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	739 393		739 393
= Anskaffelseskost 31.12.20	7 054 578	1 340 000	8 394 578
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	978 078	756 000	1 734 078
= Bokført verdi 31.12.20	6 076 500	584 000	6 660 500
Årets ordinære avskrivninger	123 078	89 000	212 078
Økonomisk levetid	15-50 år	15 år	

Note 4 - Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	387 551	427 251
Arbeidsgiveravgift	17 164	22 130
Pensjonskostnader	6 556	7 288
Andre ytelser	2 910	24 103
Sum	414 182	480 772

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1

Det er i 2020 ikke utbetalt lønn eller andre ytelser til daglig leder eller andre ledende personer.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon (OTP). Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne lov. Ordningen er innskuddsbasert og omfatter alle ansatte.

Revisor

Selskapet har fravalgt revisor og det er således ikke utbetalt godtgjørelse til revisor.

Perg AS

Side 6

**Noter**

Perg AS

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-398 367	30 443
Permanente forskjeller	240	7 352
Endring i midlertidige forskjeller	-59 238	-88 993
Skattepliktig inntekt	-457 365	-51 198

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	1 629 489	1 559 683	-69 806
Fordringer	773	11 340	10 567
Sum	1 630 262	1 571 024	-59 238

Akkumulert fremførbart underskudd	-2 558 949	-2 101 584	457 365
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	928 688	530 561	-398 127

Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0
-----------------------------------	----------	----------	----------

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Noter

Perg AS

Note 6 - Pantstillelser og garantier m.v.

Bokført gjeld som er sikret ved pant o.l.:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Pantelån	5 214 178	5 246 840
Sum	5 214 178	5 246 840

Andel av gjeld som forfaller etter 5 år: 3 003 746 3 264 950

Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for bokført gjeld:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Bygninger	6 076 500	5 460 185
Driftsløsøre / inventar	584 000	673 000

Note 7 - Bundne midler

Av selskapets bankinnskudd pr 31.12.2020 var kr 12 620 bundet som sikkerhet for trukket skattetrekk ved årets slutt. Skyldig forskuddstrekk ved årets slutt var kr 0

Note 9 Ansvarlig lån

Lånet, stort kr 2 900 000, er ytet av DBS Invest AS og er prioritert etter all annen gjeld. Ansvarlig lånekapital skal etter avtalen være tilbakebetalt innen 01.11.2030.. Renten er avtalt å være 3% p.a. , som betales etterskuddsvis den 01.01 i påfølgende år. Beregnet, ikke forfalt rente pr 31.12, er kr 14 500. Lånet utgjør ved årets slutt kr 2 900 000.

Note 10 Korona-støtte

Som følge av de inngripende tiltaken som myndighetene innførte i forbindelse med korona-pandemien så ble også selskapet rammet og berettiget til kompensasjon som følge av dette. I 2020 mottok selskapet kr 40 285 i kompensasjon.



Noter

Perg AS

Note 11 Hendelser etter balansedagen

Det vises til korona-pandemien som rammet landet i mars 2020. Som følge av pandemien innførte myndighetene tildels inngripende tiltak med periodevis ned-stenging og inngripende reiserestriksjoner. Disse tiltakene rammet selskapet hardt med kraftig reduksjon i antall kunder som hadde behov for overnatting. Selskapet fikk via kompensasjonsordningen dekket en liten del av sine uunngåelig faste kostnader, se note 10. Selskapet besluttet senhøsten 2020, når det viste seg at tiltakene fra myndighetene fortsatte og usikkerheten rundt pandemien fortsatt var uavklart, å stenge ned for å gjennomføre totalrenovering. Selskapet regner med at man er ferdig med dette i løpet av våren, slik at selskapet kan møte sommersesongen med et nyrenovert hotell.

Styret ser lyst på fremtiden og behovet for selskapets overnattingstilbud når situasjonen normaliserer seg og folk begynner å reise igjen. Styret viser til markedets forventninger om økt ferieavvikling i Norge og antar med bakgrunn i dette at belegget blir særdeles bra.

Fortsatt at ovenfor antatte antagelser slår til, så mener styret at selskapet er godt rustet til videre drift og legger det til grunn for sin fortsatte drift.