



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 900 034
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BERGVERK AS
Forretningsadresse: Hystadveien 41
3208 SANDEFJORD

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: Daniel Walter Schmid
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.02.2021

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, 13.03.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 000 000	3 305 940
Annen driftsinntekt		-560 000	-270 000
Sum inntekter		3 440 000	3 035 940
Kostnader			
Varekostnad		2 865 328	2 648 312
Lønnskostnad	1, 2, 3	466 684	309 798
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	10 400	10 400
Annen driftskostnad	5	108 621	78 461
Sum kostnader		3 451 033	3 046 971
Driftsresultat		-11 033	-11 031
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		275	630
Sum finansinntekter		275	630
Annen rentekostnad		71	
Sum finanskostnader		71	
Netto finans		204	630
Ordinært resultat før skattekostnad		-10 829	-10 401
Skattekostnad på ordinært resultat			-277
Ordinært resultat etter skattekostnad		-10 829	-10 124
Årsresultat		-10 829	-10 124
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-10 829	-10 124
Sum overføringer og disponeringer	12	-10 829	-10 124



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	7	9 600	20 000
Sum immaterielle eiendeler		9 600	20 000
Sum anleggsmidler		9 600	20 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	10	1 666 670	666 668
Andre fordringer	4	258 731	396 816
Sum fordringer		1 925 401	1 063 484
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	1 773 334	2 416 708
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 773 334	2 416 708
Sum omløpsmidler		3 698 735	3 480 192
SUM EIENDELER		3 708 335	3 500 192
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (300 aksjer à kr 100,00)	6, 12	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	20 921	31 750
Sum opptjent egenkapital		20 921	31 750



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum egenkapital	12	50 921	61 750
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld			3 310 390
Sum annen langsiktig gjeld			3 310 390
Sum langsiktig gjeld		0	3 310 390
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 959 075	7 032
Skyldige offentlige avgifter		83 470	84 806
Annen kortsiktig gjeld		614 869	36 215
Sum kortsiktig gjeld		3 657 414	128 053
Sum gjeld		3 657 414	3 438 442
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 708 335	3 500 192



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 138507

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 900 034
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BERGVERK AS
Forretningsadresse: Hystadveien 41
3208 SANDEFJORD

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: Daniel Walter Schmid
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.02.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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 2020: Årsregnskap 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, 08.03.2021

Brønnøysundregistrene

Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Administrasjonen 75 00 75 09 Telefaks 75 00 75 05
E-post: fimapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 914 900 034
BERGVERK AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 000 000	3 305 940
Annen driftsinntekt		-560 000	-270 000
Sum inntekter		3 440 000	3 035 940
Kostnader			
Varekostnad		2 865 328	2 648 312
Lønnskostnad	1, 2, 3	466 684	309 798
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	10 400	10 400
Annen driftskostnad	5	108 621	78 461
Sum kostnader		3 451 033	3 046 971
Driftsresultat		-11 033	-11 031
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		275	630
Sum finansinntekter		275	630
Annen rentekostnad		71	
Sum finanskostnader		71	
Netto finans		204	630
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		-10 829	-10 401
Ordinært resultat etter skattekostnad		-10 829	-10 124
Årsresultat		-10 829	-10 124
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-10 829	-10 124
Sum overføringer og disponeringer	12	-10 829	-10 124



Organisasjonnr: 914 900 034
BERGVERK AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	7	9 600	20 000
Sum immaterielle eiendeler		9 600	20 000
Sum anleggsmidler		9 600	20 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	10	1 666 670	666 668
Andre fordringer	4	258 731	396 816
Sum fordringer		1 925 401	1 063 484
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	1 773 334	2 416 708
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 773 334	2 416 708
Sum omløpsmidler		3 698 735	3 480 192
SUM EIENDELER		3 708 335	3 500 192
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (300 aksjer à kr 100,00)	6, 12	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	20 921	31 750
Sum opptjent egenkapital		20 921	31 750
Sum egenkapital	12	50 921	61 750
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld			3 310 390
Sum annen langsiktig gjeld			3 310 390



Sum langsiktig gjeld	0	3 310 390
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	2 959 075	7 032
Skyldige offentlige avgifter	83 470	84 806
Annen kortsiktig gjeld	614 869	36 215
Sum kortsiktig gjeld	3 657 414	128 053
Sum gjeld	3 657 414	3 438 442
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	3 708 335	3 500 192



Organisasjonnr: 914 900 034
BERGVERK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note 6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	300.00	100.00	30000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Schmid, Daniel Walter	155.00	51.67%	Ordinære aksjer
Krotkiewski, Marcin	85.00	28.33%	Ordinære aksjer
Rupke, Lars Hemut	60.00	20.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	300.00	100.00%	

Note 1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	416909.00	271515.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	49775.00	38284.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	466684.00	309799.00

Note 3

Ytelser til ledende personer



Ytelser til daglig leder

Ytelser	Lønn	Pensj.forpl.	Andre godtgj.
	215427.00		

Note
3

Ytelser til andre ledende personer

Note
5

Ytelser til revisjon

Note
1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note
2

Obligatorisk tjenestepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov:
Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note
4

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Noter 2020 BERGVERK 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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 netto grunnlaget.

Koronaviruset

Med bakgrunn i den situasjonen som har oppstått for næringslivet kan man risikere uventede verdifall på eiendeler som følge av manglende betalingsevne, kanselleringer i leveranser eller andre avtaler.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	416 909	271 515
Arbeidsgiveravgift	49 775	38 284
Sum	466 684	309 799

Foretaket har ikke ansatte

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	215 427	0	0

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	300	100,00	30 000,00
Sum	300		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Schmid, Daniel Walter	155	51,67%	Ordinære aksjer
Krotkiewski, Marcin	85	28,33%	Ordinære aksjer
Rupke, Lars Hemut	60	20,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	300	100,00%	



Note 7 - Spesifikasjon av immaterielle eiendeler

	Goodwill
Anskaffelseskost 01.01.2020	52 076
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	52 076
Avskr., nedskr. og rev. nedskr 01.01.2020	(32 076)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(42 476)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	9 600
Årets avskrivninger	(10 400)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 %

Note 8 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(10 829)	(10 401)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	6 200	5 100
Årets skattegrunnlag	(4 629)	(5 301)
+/- Endring i utsatt skatt		(277)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	(277)
Betalbar skatt i balansen	0	0

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:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	(1 400)	(7 600)	6 200
Skattemessig fremførbart underskudd	(7 736)	(12 365)	4 629
Netto forskjeller	(9 136)	(19 965)	10 829
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	9 136	19 965	(10 829)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 4 392

Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	1 666 670	666 668
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	1 666 670	666 668



Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 58 639. Skyldig skattetrekk er kr 58 639.

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	30 000	31 750	61 750
Årets resultat		(10 829)	(10 829)
Egenkapital 31.12.2020	30 000	20 921	50 921