



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 719 579
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BERGSTADEN TRELAST AS
Forretningsadresse: Osloveien 40
7374 RØROS

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: Stein Vidar Sundt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2022

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, 25.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		22 555 587	23 799 413
Annen driftsinntekt		47 652	32 775
Sum inntekter		22 603 239	23 832 188
Kostnader			
Varekostnad		16 074 210	16 524 642
Lønnskostnad	1	3 805 144	3 688 683
Avskrivning på varige driftsmidler	2	21 270	26 800
Annen driftskostnad		2 883 640	2 435 851
Sum kostnader		22 784 263	22 675 976
Driftsresultat		-181 024	1 156 212
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		9 908	18 972
Annen finansinntekt		10 220	
Sum finansinntekter		20 128	18 972
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler			5 000
Annen rentekostnad		439 955	549 015
Annen finanskostnad		9	
Sum finanskostnader		439 964	554 015
Netto finans		-419 836	-535 042
Ordinært resultat før skattekostnad		-600 860	621 170
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-131 705	152 602
Ordinært resultat etter skattekostnad		-469 155	468 568
Årsresultat		-469 155	468 568
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-469 155	468 568
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Avgitt konsernbidrag	4		491 565
Udekket tap	4	-469 155	-22 997
Sum overføringer og disponeringer		-469 155	468 568



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	117 750	
Sum immaterielle eiendeler		117 750	
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	13 973	35 243
Sum varige driftsmidler		13 973	35 243
Sum anleggsmidler		131 723	35 243
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		7 897 484	6 438 167
Sum varer		7 897 484	6 438 167
Fordringer			
Kundefordringer		1 088 853	1 391 838
Andre kortsiktige fordringer	6	331 304	947 788
Konsernfordringer	6	834 617	408 828
Sum fordringer		2 254 774	2 748 453
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	176 884	186 826
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		176 884	186 826
Sum omløpsmidler		10 329 142	9 373 446
SUM EIENDELER		10 460 865	9 408 689

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Selskapskapital	4,8	325 500	30 000
Sum innskutt egenkapital		325 500	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	1 836 000	1 366 845
Sum opptjent egenkapital		-1 836 000	-1 366 845
Sum egenkapital		-1 510 500	-1 336 845
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		13 955
Sum avsetninger for forpliktelser			13 955
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	13 955
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	2 549 536	2 317 912
Leverandørgjeld		3 415 391	4 549 121
Skyldig offentlige avgifter		294 404	316 349
Kortsiktig konserngjeld	6	5 004 987	926 142
Annen kortsiktig gjeld		707 048	2 622 055
Sum kortsiktig gjeld		11 971 365	10 731 579
Sum gjeld		11 971 365	10 745 534
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 460 865	9 408 689



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 740506

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 719 579
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BERGSTADEN TRELAST AS
Forretningsadresse: Osloveien 40
7374 RØROS

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: Stein Vidar Sundt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2022

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, 30.07.2022



Organisasjonsnr: 925 719 579
BERGSTADEN TRELAST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		22 555 587	23 799 413
Annen driftsinntekt		47 652	32 775
Sum inntekter		22 603 239	23 832 188
Kostnader			
Varekostnad		16 074 210	16 524 642
Lønnskostnad	1	3 805 144	3 688 683
Avskrivning på varige driftsmidler	2	21 270	26 800
Annen driftskostnad		2 883 640	2 435 851
Sum kostnader		22 784 263	22 675 976
Driftsresultat		-181 024	1 156 212
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		9 908	18 972
Annen finansinntekt		10 220	
Sum finansinntekter		20 128	18 972
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler			5 000
Annen rentekostnad		439 955	549 015
Annen finanskostnad		9	
Sum finanskostnader		439 964	554 015
Netto finans		-419 836	-535 042
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-131 705	152 602
Ordinært resultat etter skattekostnad		-469 155	468 568
Årsresultat		-469 155	468 568
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-469 155	468 568
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag	4		491 565
Udekket tap	4	-469 155	-22 997
Sum overføringer og disponeringer		-469 155	468 568



Organisasjonsnr: 925 719 579
BERGSTADEN TRELAST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	117 750	
Sum immaterielle eiendeler		117 750	
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	13 973	35 243
Sum varige driftsmidler		13 973	35 243
Sum anleggsmidler		131 723	35 243
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		7 897 484	6 438 167
Sum varer		7 897 484	6 438 167
Fordringer			
Kundefordringer		1 088 853	1 391 838
Andre kortsiktige fordringer	6	331 304	947 788
Konsernfordringer	6	834 617	408 828
Sum fordringer		2 254 774	2 748 453
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	176 884	186 826
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		176 884	186 826
Sum omløpsmidler		10 329 142	9 373 446
SUM EIENDELER		10 460 865	9 408 689
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4, 8	325 500	30 000
Sum innskutt egenkapital		325 500	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	1 836 000	1 366 845
Sum opptjent egenkapital		-1 836 000	-1 366 845



Sum egenkapital		-1 510 500	-1 336 845
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			13 955
Sum avsetninger for forpliktelse	5		13 955
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	13 955
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	9	2 549 536	2 317 912
Leverandørgjeld		3 415 391	4 549 121
Skyldig offentlige avgifter		294 404	316 349
Kortsiktig konserngjeld	6	5 004 987	926 142
Annen kortsiktig gjeld		707 048	2 622 055
Sum kortsiktig gjeld		11 971 365	10 731 579
Sum gjeld		11 971 365	10 745 534
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 460 865	9 408 689



Organisasjonsnr: 925 719 579
BERGSTADEN TRELAST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
8.00

<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>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



Medlem av
Den norske Revisorforening



Til generalforsamlingen i
Bergstaden Trelast AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING 2021

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Bergstaden Trelast AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 469 155. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet, med unntak av virkningen av forholdet som er omtalt i avsnittet «*Grunnlag for konklusjonen med forbehold*» gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet, med unntak av virkningen av forholdet som er omtalt i avsnittet «*Grunnlag for konklusjonen med forbehold*» 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 (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, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standard 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

Hele selskapets aksjekapital er tapt. Selskapets egenkapital pr. 31.12.2021 er negativ med kr 1 510 500. Pr. mai 2022 er aksjekapitalen økt med 3 mill. kroner ved konvertering av gjeld til morselskapet Bergstaden Trelast Holding AS. Selskapet har gått med underskudd de siste årene og likviditeten i selskapet er tidvis svært presset. Det må gjennomføres driftstiltak for å få etablert lønnsom drift.

Hovedkontor
Tynset
📍 Parkveien 1, 2500 Tynset
☎ + 47 62 20 21 80
✉ post@revisorkonsult.no

Avdeling
Oslo
📍 Østensjøveien 36, 0667 Oslo
☎ + 47 911 80 082
✉ post@revisorkonsult.no

Avdeling
Røros
📍 Tollef Bredals vei 13, 7374 Røros
☎ + 47 928 85 246
✉ post@revisorkonsult.no



Den økonomiske situasjonen for selskapet er alvorlig og dette indikerer at det foreligger en usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

Ledelsens 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 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 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>

Røros, 25. juni 2022
Revisorkonsult AS


Petter Gullikstad
Statsautorisert revisor

Hovedkontor
Tynset
 Parkveien 1, 2500 Tynset
 + 47 62 20 21 80
 post@revisorkonsult.no

Avdeling
Oslo
 Østensjøveien 36, 0667 Oslo
 + 47 911 80 082
 post@revisorkonsult.no

Avdeling
Røros
 Tollef Bredals vei 13, 7374 Røros
 + 47 928 85 246
 post@revisorkonsult.no



 BankID Signing
Stein Vidar Sundt
2022-06-17

 BankID Signing
Tore Sædal Sundt
2022-06-19

 BankID Signing
Per Olof Nilsson
2022-06-25

**Årsregnskap 2021
for
Bergstaden Trelast AS**

Organisasjonsnr. 925719579



Bergstaden Trelast AS



Resultatregnskap

	Note	2021	sep-des 2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		22 555 587	23 799 413
Annen driftsinntekt		47 652	32 775
Sum driftsinntekter		22 603 239	23 832 188
Driftskostnader			
Varekostnad		16 074 210	16 524 642
Lønnskostnad	1	3 805 144	3 688 683
Avskrivning på varige driftsmidler	2	21 270	26 800
Annen driftskostnad		2 883 640	2 435 851
Sum driftskostnader		22 784 263	22 675 976
DRIFTSRESULTAT		(181 024)	1 156 212
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		9 908	18 972
Annen finansinntekt		10 220	0
Sum finansinntekter		20 128	18 972
Finanskostnader			
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		0	5 000
Annen rentekostnad		439 955	549 015
Annen finanskostnad		9	0
Sum finanskostnader		439 964	554 015
NETTO FINANSPOSTER		(419 836)	(535 042)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(600 860)	621 170
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(131 705)	152 602
ORDINÆRT RESULTAT		(469 155)	468 568
ARSRESULTAT		(469 155)	468 568
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avgitt konsernbidrag, netto	4	0	491 565
Fremføring av udekket tap	4	(469 155)	(22 997)
SUM OVERF. OG DISP.		(469 155)	468 568



Bergstaden Trelast AS



Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	117 750	0
Sum immaterielle eiendeler		117 750	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	13 973	35 243
Sum varige driftsmidler		13 973	35 243
SUM ANLEGGSMIDLER		131 723	35 243
OMLØPSMIDLER			
Varer		7 897 484	6 438 167
Fordringer			
Kundefordringer		1 088 853	1 391 838
Fordringer på konsernselskap	6	834 617	408 828
Andre kortsiktige fordringer	6	331 304	947 788
Sum fordringer		2 254 774	2 748 453
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	176 884	186 826
SUM OMLØPSMIDLER		10 329 142	9 373 446
SUM EIENDELER		10 460 865	9 408 689



Bergstaden Trelast AS

BankID Signing
Stein Vidar Sundt
2022-06-17

BankID Signing
Tore Sødal Sundt
2022-06-19

BankID Signing
Per Olof Nilsson
2022-06-25

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,8	325 500	30 000
Sum innskutt egenkapital		325 500	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	(1 836 000)	(1 366 845)
Sum opptjent egenkapital		(1 836 000)	(1 366 845)
SUM EGENKAPITAL		(1 510 500)	(1 336 845)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	0	13 955
Sum avsetning for forpliktelser		0	13 955
SUM LANGSIKTIG GJELD		0	13 955
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	2 549 536	2 317 912
Leverandørgjeld		3 415 391	4 549 121
Skyldig offentlige avgifter		294 404	316 349
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	6	5 004 987	926 142
Annen kortsiktig gjeld		707 048	2 622 055
SUM KORTSIKTIG GJELD		11 971 365	10 731 579
SUM GJELD		11 971 365	10 745 534
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 460 865	9 408 689

Røros 2022

Stein Vidar Sundt
Styrets leder

Tore Sødal Sundt
Styremedlem / daglig leder

Per Olof Nilsson
Styremedlem



Bergstaden Trelast AS



Noter 2021

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller mer enn ett år etter balansedato.

Inntekter

Inntektene bokføres etter hvert som de oppstår. Tilhørende varekostnad bokføres samtidig. Andre kostnader som ikke knyttes til varekretsløpet koostnadsføres når de påløper.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp)

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekkeantatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Bergstaden Trelast AS



Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad - extern revisjon

	I år	I fjor
Lønn	3 489 600	3 350 921
Arbeidsgiveravgift	239 117	194 631
Pensjonskostnader	48 876	40 426
Andre lønnsrelaterte ytelser	27 550	102 705
Totalt	3 805 144	3 688 683

Selskapet har innskuddspensjon for sine ansatte i henhold til lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	714 695
Revisjonshonorar	65 800
Annet kostnader til revisor	112 004

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstablå

Driftsløsøre,
inventar, verktøy,
kontorm.

Anskaffelseskost pr. 1/1	107 293
Anskaffelseskost pr. 31/12	107 293
Akk. av/nedskr. pr 1/1	72 050
+ Ordinære avskrivninger	21 270
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	93 320
Balanseført verdi pr 31/12	13 973
Prosentstatts for ord. avskr.	20-33



Bergstaden Trelast AS



Noter 2021

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-600 860
+ Permanente og andre forskjeller	2 196
+ Endring i midlertidige forskjeller	520 756
= Inntekt	-77 908

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	-13 955
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-117 750
= Ordinær skattekostnad	-131 705
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	udekket tap	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	0	-1 366 845	-1 336 845
-Til årets resultat			-469 155	-469 155
+/-Andre transaksjoner:	295 500	0	0	295 500
Pr 31.12.	325 500	0	-1 836 000	-1 510 500

Per 31.12.21 er hele egenkapitalen tapt.

I april 2022 blir aksjekapitalen økt med kr 3 000 000 ved nytegning av 10 000 nye aksjer à kr 300. Morselskap Bergstaden Trelast Holding AS tegner seg for alle 10.000 aksjer.

Innskuddet blir motregnet gjelda til Bergstaden Trelast Holding AS.

Selskapet har hittil i 2022 vært kritisk til innkjøp, samtidig klart å skaffe nye kunder og økt omsetning med ca 1 mill. Selskapet ser positivt på videre drift.



Bergstaden Trelast AS



Noter 2021

Note 5 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-41 837	-34 519
+ Varebeholdning	-184 420	-69 960
+/- Fordringer/gjeld etter fordringsmodellen	0	301 686
+ Utestående fordringer	-231 063	-133 771
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	77 908	0
= Grunnlag utsatt skatt	-535 228	63 436
Utsatt skatt	0	13 955
Negativt grunnlag utsatt skatt	535 228	0
= Grunnlag utsatt skattefordel	535 228	0
Utsatt skattefordel	117 750	0

Note 6 - Mellomværende med tilknyttete selskapet

	2021	2020
Fordringer		
Fordring til Bergstaden Trelast Holding AS	112 000	112 000
Fordring til E.A. Smith AS	643 910	0
Fordring til E.A.Smith Røros Eiendom AS	27 807	154 180
Sum fordringer	783 717	266 180
Gjeld		
Årets avsatte konsernbidrag	0	630 212
Gjeld til Bergstaden Trelast Holding AS	5 004 987	295 930
Sum gjeld	5 004 987	926 142



Bergstaden Trelast AS

Noter 2021



Note 7 - Bundne skattetrekksmidler

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 147 084 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 122 789.

Note 8 - Selskapskapital

Selskapet har 1 085 aksjer pålydende kr 300 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 325 500.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Bergstaden Trelast Holding AS	925 559 261	1 085	100,00 %

Note 9 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Pantsettelse:	2021	2020
Kassekredit	2 549 536	2 317 912
Det er stilt sikkerhet i:		
Varelager	7 000 000	7 000 000
kundefordringer	5 000 000	5 000 000
Driftsløsøre	1 000 000	1 000 000

E.A Smith AS har pant i varelager på kr 3 000 000.

Selskapet har stilt en leverandørgaranti på kr 400 000 overfor Husquarna Norge AS og en husleiegaranti på kr 440 000 overfor EA Smith AS.



Bergstaden Trelast AS

Resultatregnskap

	Note	2021	sep-des 2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		22 555 587	23 799 413
Annen driftsinntekt		47 652	32 775
Sum driftsinntekter		22 603 239	23 832 188
Driftskostnader			
Varekostnad		16 074 210	16 524 642
Lønnskostnad	1	3 805 144	3 688 683
Avskrivning på varige driftsmidler	2	21 270	26 800
Annen driftskostnad		2 883 640	2 435 851
Sum driftskostnader		22 784 263	22 675 976
DRIFTSRESULTAT		(181 024)	1 156 212
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		9 908	18 972
Annen finansinntekt		10 220	0
Sum finansinntekter		20 128	18 972
Finanskostnader			
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		0	5 000
Annen rentekostnad		439 955	549 015
Annen finanskostnad		9	0
Sum finanskostnader		439 964	554 015
NETTO FINANSPOSTER		(419 836)	(535 042)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(600 860)	621 170
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(131 705)	152 602
ORDINÆRT RESULTAT		(469 155)	468 568
ÅRSRESULTAT		(469 155)	468 568
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avgitt konsernbidrag, netto	4	0	491 565
Fremføring av udekket tap	4	(469 155)	(22 997)
SUM OVERF. OG DISP.		(469 155)	468 568



Bergstaden Trelast AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	117 750	0
Sum immaterielle eiendeler		117 750	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	13 973	35 243
Sum varige driftsmidler		13 973	35 243
SUM ANLEGGSMIDLER		131 723	35 243
OMLØPSMIDLER			
Varer		7 897 484	6 438 167
Fordringer			
Kundefordringer		1 088 853	1 391 838
Fordringer på konsernselskap	6	834 617	408 828
Andre kortsiktige fordringer	6	331 304	947 788
Sum fordringer		2 254 774	2 748 453
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	176 884	186 826
SUM OMLØPSMIDLER		10 329 142	9 373 446
SUM EIENDELER		10 460 865	9 408 689



Bergstaden Trelast AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,8	325 500	30 000
Sum innskutt egenkapital		325 500	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	(1 836 000)	(1 366 845)
Sum opptjent egenkapital		(1 836 000)	(1 366 845)
SUM EGENKAPITAL		(1 510 500)	(1 336 845)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	0	13 955
Sum avsetning for forpliktelser		0	13 955
SUM LANGSIKTIG GJELD		0	13 955
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	2 549 536	2 317 912
Leverandørgjeld		3 415 391	4 549 121
Skyldig offentlige avgifter		294 404	316 349
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	6	5 004 987	926 142
Annen kortsiktig gjeld		707 048	2 622 055
SUM KORTSIKTIG GJELD		11 971 365	10 731 579
SUM GJELD		11 971 365	10 745 534
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 460 865	9 408 689

Røros 2022

Stein Vidar Sundt
Styrets lederTore Sødal Sundt
Styremedlem / daglig lederPer Olof Nilsson
Styremedlem



**Årsregnskap 2021
for
Bergstaden Trelast AS**

Organisasjonsnr. 925719579