Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	919 748 419
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	DIAS OG BERGHEIM AS
Forretningsadresse:	Gabels gate 41 0262 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:	Stein Edvin Bergheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	14.10.2021

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, 02.09.2022

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		22 991	1 816 005
Annen driftsinntekt			-1 861
Sum inntekter		**22 991**	**1 814 144**
Kostnader			
Varekostnad		12 770	219 637
Lønnskostnad	1	114 976	1 219 386
Annen driftskostnad	1	270 092	602 493
Sum kostnader		**397 837**	**2 041 515**
Driftsresultat		**-374 847**	**-227 371**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6	151
Annen finansinntekt		199	
Sum finansinntekter		**205**	**151**
Annen rentekostnad		60	3 526
Sum finanskostnader		**60**	**3 526**
Netto finans		**145**	**-3 375**
Ordinært resultat før skattekostnad		**-374 702**	**-230 746**
Skattekostnad på ordinært resultat	2		
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-374 702**	**-230 746**
Årsresultat	5	**-374 702**	**-230 746**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**-374 702**	**-230 747**
Totalresultat		**-374 702**	**-230 747**
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-137 703	

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Avsatt til annen egenkapital		-236 999	-230 746
Sum overføringer og disponeringer		**-374 702**	**-230 746**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Sum anleggsmidler		**0**	**0**
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer			**9 361**
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	6	390 247	533 625
Sum fordringer		**390 247**	**533 625**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	31	173 630
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**31**	**173 630**
Sum omløpsmidler		**390 277**	**716 615**
SUM EIENDELER		**390 277**	**716 615**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	4		
Sum innskutt egenkapital		**30 000**	**30 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5, 7		236 999
Udekket tap	5	137 703	
Sum opptjent egenkapital		**-137 703**	**236 999**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum egenkapital	5	**-107 703**	**266 999**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		**0**	**0**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		49 649	81 403
Betalbar skatt	2		
Skyldig offentlige avgifter			121 774
Annen kortsiktig gjeld		448 331	246 439
Sum kortsiktig gjeld		**497 981**	**449 617**
Sum gjeld		**497 981**	**449 617**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**390 277**	**716 615**

Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer:	2021 888860

Enheten

Organisasjonsnummer:	919 748 419
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	DIAS OG BERGHEIM AS
Forretningsadresse:	Gabels gate 41 0262 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:	Stein Edvin Bergheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	14.10.2021

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, 18.10.2021

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673

Organisasjonsnr: 919 748 419
DIAS OG BERGHEIM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		22 991	1 816 005
Annen driftsinntekt			-1 861
Sum inntekter		**22 991**	**1 814 144**
Kostnader			
Varekostnad		12 770	219 637
Lønnskostnad	1	114 976	1 219 386
Annen driftskostnad	1	270 092	602 493
Sum kostnader		**397 837**	**2 041 515**
Driftsresultat		**-374 847**	**-227 371**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6	151
Annen finansinntekt		199	
Sum finansinntekter		**205**	**151**
Annen rentekostnad		60	3 526
Sum finanskostnader		**60**	**3 526**
Netto finans		**145**	**-3 375**
Ordinært resultat før skattekostnad		**-374 702**	**-230 746**
Skattekostnad på ordinært resultat	2		
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-374 702**	**-230 746**
Årsresultat	**5**	**-374 702**	**-230 746**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**-374 702**	**-230 747**
Totalresultat		**-374 702**	**-230 747**
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-137 703	
Avsatt til annen egenkapital		-236 999	-230 746
Sum overføringer og disponeringer		**-374 702**	**-230 746**

Organisasjonsnr: 919 748 419
DIAS OG BERGHEIM AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Sum anleggsmidler		**0**	**0**
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer			**9 361**
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	6	390 247	533 625
Sum fordringer		**390 247**	**533 625**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	3	31	173 630
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**31**	**173 630**
Sum omløpsmidler		**390 277**	**716 615**
SUM EIENDELER		**390 277**	**716 615**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	4		
Sum innskutt egenkapital		**30 000**	**30 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5, 7		236 999
Udekket tap	5	137 703	
Sum opptjent egenkapital		**-137 703**	**236 999**
Sum egenkapital	**5**	**-107 703**	**266 999**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			

Sum langsiktig gjeld		**0**	**0**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		49 649	81 403
Betalbar skatt	2		
Skyldig offentlige avgifter			121 774
Annen kortsiktig gjeld		448 331	246 439
Sum kortsiktig gjeld		**497 981**	**449 617**
Sum gjeld		**497 981**	**449 617**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**390 277**	**716 615**

Organisasjonsnr: 919 748 419
DIAS OG BERGHEIM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP

- alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Legally signed by
Noris Maria Dias
2021-10-15

Legally signed by
Noris Maria Dias
2021-10-15

Årsregnskap 2020
Dias Og Bergheim AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 919 748 419

RESULTATREGNSKAP

DIAS OG BERGHEIM AS

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Salgsinntekt		22 991	1 816 005
Annen driftsinntekt		0	-1 861
Sum driftsinntekter		**22 991**	**1 814 144**
Varekostnad		12 770	219 637
Lønnskostnad	1	114 976	1 219 386
Annen driftskostnad	1	270 092	602 493
Sum driftskostnader		**397 837**	**2 041 515**
Driftsresultat		**-374 847**	**-227 371**
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekt fra tilknyttet selskap		0	151
Annen renteinntekt		6	0
Annen finansinntekt		199	0
Rentekostnad til tilknyttet selskap		0	3 526
Annen rentekostnad		60	0
Resultat av finansposter		**145**	**-3 375**
Ordinært resultat før skattekostnad		-374 702	-230 746
Ordinært resultat		**-374 702**	**-230 746**
EKSTRAORDINÆRE INNTEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	**5**	**-374 702**	**-230 746**
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		-236 999	-230 746
Overført til udekket tap		137 703	0
Sum overføringer		**-374 702**	**-230 746**

BALANSE

DIAS OG BERGHEIM AS

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		0	9 361
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer	6	390 247	533 625
Sum fordringer		**390 247**	**533 625**
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	31	173 630
Sum omløpsmidler		**390 277**	**716 615**
Sum eiendeler		**390 277**	**716 615**

BALANSE

DIAS OG BERGHEIM AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4, 5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		**30 000**	**30 000**
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	5, 7	0	236 999
Udekket tap	5	-137 703	0
Sum opptjent egenkapital		**-137 703**	**236 999**
Sum egenkapital	**5**	**-107 703**	**266 999**
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		49 649	81 403
Skyldig offentlige avgifter		0	121 774
Annen kortsiktig gjeld		448 331	246 439
Sum kortsiktig gjeld		**497 981**	**449 617**
Sum gjeld		**497 981**	**449 617**
Sum egenkapital og gjeld		**390 277**	**716 615**

Oslo, 14.10.2021
Styret i Dias Og Bergheim AS

Stein Edvin Bergheim
styreleder

Noris Maria Dias
vara

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER
Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER
Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

FORDRINGER
Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNNSKOSTNADER

	2020	2019
Lønninger	100 767	1 073 030
Arbeidsgiveravgift	14 208	146 356
Sum	**114 976**	**1 219 386**

Selskapet har i 2020 sysselsatt 0 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER
Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

YTELSER TIL LEDENDE PERSONER
Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til styret i 2020.

REVISOR
Selskapet har fravalg av revisjon, og har således ingen kostnader knyttet til revisor i 2020

Note 2 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	-374 702	-230 746
Permanente forskjeller	8 232	514
Skattepliktig inntekt	**-366 470**	**-230 232**
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
Akkumulert fremførbart underskudd	-596 702	-230 232	366 470
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	596 702	230 232	-366 470
Utsatt skattefordel (22 %)	**0**	**0**	**0**

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

Note 3 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 59.

Note 4 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I DIAS OG BERGHEIM AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	300	100,0	30 000
Sum	**300**		**30 000**

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Noris Maria Dias	150	50,0	50,0
Stein Edvin Bergheim	150	50,0	50,0
Totalt antall aksjer	**300**	**100,0**	**100,0**

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Stein Edvin Bergheim	styreleder	150
Noris Maria Dias	vara	150
Totalt antall aksjer		**300**

Note 5 Egenkapital

	Aksje-kapital	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum
Pr. 31.12.2019	30 000	236 999	0	266 999
Pr. 01.01.2020	30 000	236 999	0	266 999
Årets underskudd		-236 999	-137 703	-374 702
Pr. 31.12.2020	**30 000**	**0**	**-137 703**	**-107 703**

Note 6 Lån og sikkerhetsstillelse til nærstående parter

Selskapet har ytt et lån til selskapets aksjonær på kr 387 567 pr 31.12.2020.

Note 7 Fortsatt drift

Resultatet for 2020 viser et underskudd på kr. 374 702 etter skatt, mot et underskudd på kr. 230 746 i 2019.

Selskapet ble rammet av korona, og dette påvirket omsetningen og resultatet i 2020.

Forutsetningen for fortsatt drift er usikker, og selskapet jobber aktivt for å se om det er grunnlag for fortsatt drift.