



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 981 522 338
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BERGEN BAROKK AS
Forretningsadresse: Frydenbølien 24
5056 BERGEN

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: Hans Knut Sveen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.01.2022

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, 27.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		296 954	218 763
Annen driftsinntekt	12	547 457	497 464
Sum inntekter		844 411	716 227
Kostnader			
Varekostnad		207 176	228 539
Lønnskostnad	1, 13	470 612	389 247
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	5 600	5 600
Annen driftskostnad	4	144 046	84 291
Sum kostnader		827 434	707 677
Driftsresultat		16 977	8 550
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			36
Annen finansinntekt		430	190
Sum finansinntekter		430	226
Annen finanskostnad		50	
Sum finanskostnader		50	
Netto finans		380	226
Ordinært resultat før skattekostnad		17 357	8 776
Skattekostnad på ordinært resultat	7	3 415	1 456
Ordinært resultat etter skattekostnad		13 942	7 320
Årsresultat		13 942	7 320
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		13 942	7 320
Sum overføringer og disponeringer		13 942	7 320



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	455 688	608 469
Sum varige driftsmidler		455 688	608 469
Sum anleggsmidler		455 688	608 469
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	9	87 000	88 000
Andre fordringer	14	51 030	46 913
Sum fordringer		138 030	134 913
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	172 225	76 118
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		172 225	76 118
Sum omløpsmidler		310 255	211 031
SUM EIENDELER		765 943	819 499
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	5, 11	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	531 588	517 646



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum opptjent egenkapital		531 588	517 646
Sum egenkapital	11	631 588	617 646
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			18 000
Betalbar skatt	7	3 415	1 456
Skyldige offentlige avgifter		49 449	74 736
Annen kortsiktig gjeld		81 491	107 661
Sum kortsiktig gjeld		134 355	201 853
Sum gjeld		134 355	201 853
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		765 943	819 499



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 132035

Enheten

Organisasjonsnummer: 981 522 338
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BERGEN BAROKK AS
Forretningsadresse: Frydenbølien 24
5056 BERGEN

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: Hans Knut Sveen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.01.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 03.03.2022



Organisasjonsnr: 981 522 338
BERGEN BAROKK AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		296 954	218 763
Annen driftsinntekt	12	547 457	497 464
Sum inntekter		844 411	716 227
Kostnader			
Varekostnad		207 176	228 539
Lønnskostnad	1, 13	470 612	389 247
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	5 600	5 600
Annen driftskostnad	4	144 046	84 291
Sum kostnader		827 434	707 677
Driftsresultat		16 977	8 550
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			36
Annen finansinntekt		430	190
Sum finansinntekter		430	226
Annen finanskostnad		50	
Sum finanskostnader		50	
Netto finans		380	226
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	3 415	1 456
Ordinært resultat etter skattekostnad		13 942	7 320
Årsresultat		13 942	7 320
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		13 942	7 320
Sum overføringer og disponeringer		13 942	7 320



Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			18 000
Betalbar skatt	7	3 415	1 456
Skyldige offentlige avgifter		49 449	74 736
Annen kortsiktig gjeld		81 491	107 661
Sum kortsiktig gjeld		134 355	201 853
Sum gjeld		134 355	201 853
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		765 943	819 499



Organisasjonsnr: 981 522 338
BERGEN BAROKK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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. 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. 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 nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

13

Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-------------	--------------	------------------



	412011.00	343895.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	58094.00	45352.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	508.00	
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	470613.00	389247.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>		<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>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

14

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

Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021

BERGEN BAROKK 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.

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.

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 nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	412 011	343 895
Arbeidsgiveravgift	58 094	45 352
Andre ytelser	508	
Sum	470 613	389 247

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	359 497	0	0

Ledende person	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Styrets leder	45 264		
Total ytelse til andre ledende personer	45 264	0	0

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000,00
Sum	100		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
SVEEN HANS KNUT (Daglig leder, Styremedlem)	50	50,00%	Ordinære aksjer
THORSEN FRODE SKADBERG (Styreleder)	50	50,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	832 000
Tilgang i året	0
Avgang i året	(200 000)
Anskaffelseskost 31.12.2021	632 000
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(223 531)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(176 312)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	455 688
Årets avskrivninger	(5 600)
Økonomisk levetid	0 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	0 - 20 %



Note 7 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	17 357	8 776
+/- Permanente forskjeller		2 864
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(1 836)	(5 023)
Årets skattegrunnlag	15 521	6 617
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	3 415	1 456
Sum	3 415	1 456
Skattekostnad i resultatregnskapet	3 415	1 456
Betalbar skatt i skattekostnad	3 415	1 456
Betalbar skatt i balansen	3 415	1 456

Note 8 - 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:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	(7 988)	(6 152)	(1 836)
Netto forskjeller	(7 988)	(6 152)	(1 836)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	7 988	6 152	1 836
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Utsatt skattefordel balanseføres ikke, dette i henhold til God regnskapsskikk for små foretak.

Note 9 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	87 000	88 000
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	87 000	88 000

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 30 643. Skyldig skattetrekk er kr 30 642.

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	517 646	617 646
Årets resultat		13 942	13 942
Egenkapital 31.12.2021	100 000	531 588	631 588



Note 12 - Offentlige tilskudd

Selskapet har mottatt kr 547 406 i offentlig tilskudd for perioden 2021, fordelt på følgende instanser:

Kulturrådet: kr. 400 000

Bergen kommune, driftsstøtte: kr. 147 406.

Tilskuddet er periodisert og resultatført mot inntekter i den aktuelle perioden

Note 13 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 14 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.