



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 825 077
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ROCK & WERNER AS
Forretningsadresse: Niels Juels gate 22C
0272 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: Ulf Rock
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.05.2021

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, 24.07.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 1 611 276 | 1 478 234 |
| Sum inntekter | | 1 611 276 | 1 478 234 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | | 146 472 |
| Lønnskostnad | 3 | 1 458 828 | 1 115 198 |
| Annen driftskostnad | 3 | 153 934 | 230 387 |
| Sum kostnader | | 1 612 762 | 1 492 057 |
| Driftsresultat | | -1 486 | -13 823 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 10 035 | 18 186 |
| Sum finansinntekter | | 10 035 | 18 186 |
| Annen finanskostnad | | 451 | 80 |
| Sum finanskostnader | | 451 | 80 |
| Netto finans | | 9 584 | 18 106 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 8 098 | 4 283 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | 3 098 | 3 365 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 5 000 | 918 |
| Årsresultat | | 5 000 | 918 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 5 | 5 000 | 918 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 5 000 | 918 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol | | 8 549 | 8 549 |
| Sum varige driftsmidler | | 8 549 | 8 549 |
| Sum anleggsmidler | | 8 549 | 8 549 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 99 056 | 43 273 |
| Andre fordringer | | | 2 240 |
| Sum fordringer | | 99 056 | 45 513 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | 4 | 1 688 796 | 1 652 932 |
| Sum omløpsmidler | | 1 787 852 | 1 698 445 |
| SUM EIENDELER | | 1 796 401 | 1 706 994 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 2, 5 | 30 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 15 264 | 10 264 |
| Sum opptjent egenkapital | | 15 264 | 10 264 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------------------|------|------------------|------------------|
| Sum egenkapital | | 45 264 | 110 264 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 23 130 | 1 179 |
| Betalbar skatt | 6 | 3 098 | 3 365 |
| Skyldige offentlige avgifter | 4 | 173 660 | 177 213 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 1 551 249 | 1 414 973 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 751 137 | 1 596 730 |
| Sum gjeld | | 1 751 137 | 1 596 730 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 796 401 | 1 706 994 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 376502

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 825 077
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ROCK & WERNER AS
Forretningsadresse: Nils Juels Gate 22 C
0272 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: Ulf Rock
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.05.2021

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, 02.06.2021

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: 993 825 077
ROCK & WERNER AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 1 611 276 | 1 478 234 |
| Sum inntekter | | 1 611 276 | 1 478 234 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | | 146 472 |
| Lønnskostnad | 3 | 1 458 828 | 1 115 198 |
| Annen driftskostnad | 3 | 153 934 | 230 387 |
| Sum kostnader | | 1 612 762 | 1 492 057 |
| Driftsresultat | | -1 486 | -13 823 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 10 035 | 18 186 |
| Sum finansinntekter | | 10 035 | 18 186 |
| Annen finanskostnad | | 451 | 80 |
| Sum finanskostnader | | 451 | 80 |
| Netto finans | | 9 584 | 18 106 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | 3 098 | 3 365 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 5 000 | 918 |
| Årsresultat | | 5 000 | 918 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 5 | 5 000 | 918 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 5 000 | 918 |



Organisasjonsnr: 993 825 077
ROCK & WERNER AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol | | 8 549 | 8 549 |
| Sum varige driftsmidler | | 8 549 | 8 549 |
| Sum anleggsmidler | | 8 549 | 8 549 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 99 056 | 43 273 |
| Andre fordringer | | | 2 240 |
| Sum fordringer | | 99 056 | 45 513 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | 4 | 1 688 796 | 1 652 932 |
| Sum omløpsmidler | | 1 787 852 | 1 698 445 |
| SUM EIENDELER | | 1 796 401 | 1 706 994 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 2, 5 | 30 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 15 264 | 10 264 |
| Sum opptjent egenkapital | | 15 264 | 10 264 |
| Sum egenkapital | | 45 264 | 110 264 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 23 130 | 1 179 |
| Betalbar skatt | 6 | 3 098 | 3 365 |
| Skyldige offentlige avgifter | 4 | 173 660 | 177 213 |



| | | |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Annen kortsiktig gjeld | 1 551 249 | 1 414 973 |
| Sum kortsiktig gjeld | 1 751 137 | 1 596 730 |
| Sum gjeld | 1 751 137 | 1 596 730 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 1 796 401 | 1 706 994 |



Organisasjonsnr: 993 825 077
ROCK & WERNER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

2

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|--------------------|--------------------|------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 100000.00 | 0.30 | 30000.00 |

| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
|------------------------------|---------------|------------------|--------------------|
| Stefan Werner | 50000.00 | 50.00% | Ordinære aksjer |
| Ulf Rock | 50000.00 | 50.00% | Ordinære aksjer |

| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> | |
|------------|-------------------|----------------------|--|
| | 100000.00 | 100.00% | |

Note

3

Lønn og ytelser

| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|-------------|--------------|------------------|
| | 1223073.00 | 912230.00 |

| <u>Arbeidsgiveravgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---------------------------|--------------|------------------|
| | 160105.00 | 131218.00 |

| <u>Pensjonskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|--------------------------|--------------|------------------|
| | 56844.00 | 61424.00 |

| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|----------------------|--------------|------------------|
| | 18806.00 | 10326.00 |

| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---------------------------|--------------|------------------|
| | 1458828.00 | 1115198.00 |

Ytelser til daglig leder

Note

Ytelser til andre ledende personer



| <u>Ledende person</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
|-----------------------------------|------------------|---------------------|----------------------|
| daglig leder | 641100.00 | | 4392.00 |
| <u>Sum ytelse andre led.pers.</u> | <u>641100.00</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
| | | | 4392.00 |

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

2.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Rock & Werner AS

Org.nr: 993 825 077

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

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 driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Pensjoner

Pensjonskostnader og pensjonsforpliktelser beregnes etter lineær opptjening basert på forventet sluttlønn. Beregningen er basert på en rekke forutsetninger herunder diskonteringsrente, fremtidig regulering av lønn, pensjoner og ytelser fra folketrygden, fremtidig avkastning på pensjonsmidler samt aktuarmessige forutsetninger om dødelighet og frivillig avgang. Pensjonsmidler er vurdert til virkelig verdi og fratrukket i netto pensjonsforpliktelser i balansen. Endringer i forpliktelsen som skyldes endringer i pensjonsplaner fordeles over antatt gjenværende opptjeningstid. Endringer i forpliktelsen og pensjonsmidlene som skyldes endringer i og avvik i beregningsforutsetningene (estimatendringer) fordeles over antatt gjennomsnittlig gjenværende opptjeningstid hvis avvikene ved årets begynnelse overstiger 10 % av det største av brutto pensjonsforpliktelser og pensjonsmidler.

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

| | Antall | Pålydende | Balanseført |
|-----------------|---------|-----------|-------------|
| Ordinære aksjer | 100 000 | 0,3 | 30 000 |

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

| | Ordinære aksjer | Eierandel | Stemmeandel |
|---------------------------|-----------------|-----------|-------------|
| Stefan Werner, varamedlem | 50 000 | 50 % | 50 % |
| Ulf Rock, styrets formann | 50 000 | 50 % | 50 % |
| Sum | 100 000 | 100 % | 100 % |



Rock & Werner AS

Org.nr: 993 825 077

Noter til regnskapet for 2020

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

| Lønnskostnader | 2020 | 2019 |
|--------------------|------------------|------------------|
| Lønninger | 1 223 073 | 912 230 |
| Arbeidsgiveravgift | 160 105 | 131 218 |
| Pensjonskostnader | 56 844 | 61 424 |
| Andre ytelser | 18 806 | 10 326 |
| Sum | <u>1 458 828</u> | <u>1 115 198</u> |

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 2 årsverk.

Ytelser til ledende personer

| | Lønn | Pensjonsutgifter | Andre godtgjørelser |
|--------------|---------|------------------|---------------------|
| daglig leder | 641 100 | | 4 392 |

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

Note 4 - Bankinnskudd

| | 2020 |
|----------------------------------|--------------|
| Bundne skattetrekksmidler utgjør | 36 759 |
| Skyldig forskuddstrekk | -33 019 |
| Sum | <u>3 740</u> |

Skyldig forskuddstrekk utgjorde ved årsskiftet kr. 32 811

Note 5 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen egenkapital | Sum |
|-----------------------------|---------------|-------------------|---------------|
| Egenkapital 31.12.2019 | 100 000 | 10 264 | 110 264 |
| Egenkapital 01.01.2020 | 100 000 | 10 264 | 110 264 |
| Årsresultat | 0 | 5 000 | 5 000 |
| Nedsettelse av aksjekapital | -70 000 | 0 | -70 000 |
| Egenkapital 31.12.2020 | <u>30 000</u> | <u>15 264</u> | <u>45 264</u> |

Side 2



Rock & Werner AS

Org.nr: 993 825 077

Noter til regnskapet for 2020

Note 6 - Skatt

| <i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i> | 2020 | 2019 |
|---|---------------|---------------|
| Betalbar skatt | 3 098 | 3 365 |
| Årets totale skattekostnad | <u>3 098</u> | <u>3 365</u> |
| | | |
| <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i> | 2020 | 2019 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 8 098 | 4 284 |
| Permanente forskjeller | 5 986 | 4 511 |
| Årets skattegrunnlag | <u>14 084</u> | <u>8 795</u> |
| Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag | 3 098 | 1 935 |
| | | |
| <i>Oversikt over permanente forskjeller</i> | 2020 | 2019 |
| Ikke fradragsberettigede representasjonskostnader | 5 856 | 11 008 |
| Rentekostnad på utlignet skatt | 0 | 5 |
| Andre ikke fradragsberettigede kostnader | 130 | 0 |
| Sum permanente forskjeller | <u>5 986</u> | <u>11 013</u> |
| | | |
| <i>Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 22% av resultat før skatt</i> | 2020 | |
| 22% skatt av resultat før skatt | 1 782 | |
| Permanente forskjeller (22%) | 1 317 | |
| Beregnet skattekostnad | <u>3 099</u> | |
| | | |
| Effektiv skattesats *) | 38,3 % | |

*) Skattekostnad i forhold til resultat før skatt