



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 965 014
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: P.BERG INVEST AS
Forretningsadresse: Jernbanegata 8
2004 LILLESTRØM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Per Berg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.04.2021

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, 12.07.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Leieinntekter | | 201 504 | 198 241 |
| Sum inntekter | | 201 504 | 198 241 |
| Kostnader | | | |
| Andre driftskostnader | 3 | 498 965 | 303 312 |
| Sum kostnader | | 498 965 | 303 312 |
| Driftsresultat | | -297 461 | -105 071 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Mottatt konsernbidrag | 5 | 807 400 | 936 900 |
| Aksjeutbytte fra tilknyttet selskap | 5 | 10 000 000 | 10 000 000 |
| Annen renteinntekt | 5 | 298 987 | 378 882 |
| Gevinst ved salg av aksjer | 4 | 2 147 871 | |
| Andre finansinntekter | 4 | | |
| Sum finansinntekter | | 13 254 258 | 11 315 782 |
| Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler | 5 | | |
| Annen rentekostnad | | | 124 |
| Sum finanskostnader | | | 124 |
| Netto finans | | 13 254 258 | 11 315 658 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 12 956 798 | 11 210 588 |
| Skattekostnad | 7 | 243 903 | 354 167 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 12 712 895 | 10 856 421 |
| Årsresultat | | 12 712 895 | 10 856 421 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 12 712 895 | 10 856 421 |
| Totalresultat | | 12 712 895 | 10 856 421 |
| Overføringer og disponeringer | | | |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| Overført fra overkurs | | -4 000 000 | |
| Tilleggsutbytte | | 4 000 000 | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 12 712 895 | 10 856 421 |
| Sum overføringer og disponeringer | 8 | 12 712 895 | 10 856 421 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Eiendom | 6 | 12 311 940 | 12 592 929 |
| Sum varige driftsmidler | | 12 311 940 | 12 592 929 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 4 | 13 750 000 | 13 780 000 |
| Lån til foretak i samme konsern | 5 | | 1 712 271 |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 5 | 10 326 919 | 10 810 472 |
| Andre aksjer | 4 | 41 000 | 41 000 |
| Obligasjoner og andre fordringer | | 303 375 | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 24 421 294 | 26 343 743 |
| Sum anleggsmidler | | 36 733 234 | 38 936 672 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Fordring på konsernselskaper | 5 | 3 076 016 | 2 268 616 |
| Andre kortsiktige fordringer | 5 | | |
| Sum fordringer | | 3 076 016 | 2 268 616 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd og kontanter | | 17 017 399 | 11 220 810 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 17 017 399 | 11 220 810 |
| Sum omløpsmidler | | 20 093 415 | 13 489 426 |
| SUM EIENDELER | | 56 826 648 | 52 426 098 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 2 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Overkurs | | 2 731 154 | 14 731 154 |
| Sum innskutt egenkapital | | 3 731 154 | 15 731 154 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 48 299 586 | 35 586 691 |
| Sum opptjent egenkapital | | 48 299 586 | 35 586 691 |
| Sum egenkapital | 8 | 52 030 740 | 51 317 846 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 5 | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 5 | 489 876 | 708 156 |
| Betalbar skatt | 7 | 243 903 | 354 167 |
| Utbytte | 8 | 4 000 000 | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 62 129 | 45 930 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 4 795 908 | 1 108 253 |
| Sum gjeld | | 4 795 908 | 1 108 253 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 56 826 648 | 52 426 098 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 747499

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 965 014
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: P.BERG INVEST AS
Forretningsadresse: Jernbanegata 8
2004 LILLESTRØM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Per Berg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.04.2021

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, 28.09.2021



Organisasjonsnr: 988 965 014
P.BERG INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Leieinntekter | | 201 504 | 198 241 |
| Sum inntekter | | 201 504 | 198 241 |
| Kostnader | | | |
| Andre driftskostnader | 3 | 498 965 | 303 312 |
| Sum kostnader | | 498 965 | 303 312 |
| Driftsresultat | | -297 461 | -105 071 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Mottatt konsernbidrag | 5 | 807 400 | 936 900 |
| Aksjeutbytte fra tilknyttet selskap | 5 | 10 000 000 | 10 000 000 |
| Annen renteinntekt | 5 | 298 987 | 378 882 |
| Gevinst ved salg av aksjer | 4 | 2 147 871 | |
| Andre finansinntekter | 4 | | |
| Sum finansinntekter | | 13 254 258 | 11 315 782 |
| Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler | 5 | | |
| Annen rentekostnad | | | 124 |
| Sum finanskostnader | | | 124 |
| Netto finans | | 13 254 258 | 11 315 658 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 12 956 798 | 11 210 588 |
| Skattekostnad | 7 | 243 903 | 354 167 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 12 712 895 | 10 856 421 |
| Årsresultat | | 12 712 895 | 10 856 421 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 12 712 895 | 10 856 421 |
| Totalresultat | | 12 712 895 | 10 856 421 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overført fra overkurs | | -4 000 000 | |
| Tilleggsutbytte | | 4 000 000 | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 12 712 895 | 10 856 421 |
| Sum overføringer og disponeringer | 8 | 12 712 895 | 10 856 421 |





Organisasjonsnr: 988 965 014
P.BERG INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

| | | | |
|--------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| Eiendom | 6 | 12 311 940 | 12 592 929 |
| Sum varige driftsmidler | | 12 311 940 | 12 592 929 |

Finansielle anleggsmidler

| | | | |
|---|---|-------------------|-------------------|
| Investering i datterselskap | 4 | 13 750 000 | 13 780 000 |
| Lån til foretak i samme konsern | 5 | | 1 712 271 |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 5 | 10 326 919 | 10 810 472 |
| Andre aksjer | 4 | 41 000 | 41 000 |
| Obligasjoner og andre fordringer | | 303 375 | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 24 421 294 | 26 343 743 |
| Sum anleggsmidler | | 36 733 234 | 38 936 672 |

Omløpsmidler Varer

Fordringer

| | | | |
|------------------------------|---|------------------|------------------|
| Fordring på konsernselskaper | 5 | 3 076 016 | 2 268 616 |
| Andre kortsiktige fordringer | 5 | | |
| Sum fordringer | | 3 076 016 | 2 268 616 |

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|--|--|-------------------|-------------------|
| Bankinnskudd og kontanter | | 17 017 399 | 11 220 810 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 17 017 399 | 11 220 810 |
| Sum omløpsmidler | | 20 093 415 | 13 489 426 |
| SUM EIENDELER | | 56 826 648 | 52 426 098 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital Innskutt egenkapital



| | | | |
|---------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
| Aksjekapital | 2 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Overkurs | | 2 731 154 | 14 731 154 |
| Sum innskutt egenkapital | | 3 731 154 | 15 731 154 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 48 299 586 | 35 586 691 |
| Sum opptjent egenkapital | | 48 299 586 | 35 586 691 |
| Sum egenkapital | 8 | 52 030 740 | 51 317 846 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 5 | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 5 | 489 876 | 708 156 |
| Betalbar skatt | 7 | 243 903 | 354 167 |
| Utbytte | 8 | 4 000 000 | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 62 129 | 45 930 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 4 795 908 | 1 108 253 |
| Sum gjeld | | 4 795 908 | 1 108 253 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 56 826 648 | 52 426 098 |



Organisasjonsnr: 988 965 014
P.BERG INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00



TORÉ D. RAASOK
STATSAUTORISERT REVISOR

Tore D. Raasok
Støperiveien 26, Postboks 123
2011 Strømmen, Norway
Telefon: +47 63 89 46 60
E-post: tore@myrdahl-sveen.no
www.myrdahl-sveen.no
Foretaksregisteret
Org.nr. No 962 605 435 MVA

Til generalforsamlingen i P. Berg Invest AS

Uavhengig revisors beretning 2020

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Jeg har revidert P. Berg Invest AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 12.712.895. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020 og resultatregnskap, for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter min mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Jeg har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Mine oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Jeg er uavhengig av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt mine øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter min oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for min konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 avvirket.

I kontorfellesskap med

MYRDAHL OG SVEEN
STATSAUTORISERTE REVISOR

Medlem av Den norske Revisorforening



TORE D. RAASOK
STATSAUTORISERT REVISOR

Revisors beretning 2020
P. Berg Invest AS

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Mitt 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.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonshandlinger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på min revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger jeg har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener jeg at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Strømmen, den 06. april 2021

Tore D. Raasok
Statsautorisert revisor



| P.Berg Invest AS | | | |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| | Note | 2020 | 2019 |
| Driftsinntekter | | | |
| Leieinntekter | | 201 504 | 198 241 |
| Sum driftsinntekter | | 201 504 | 198 241 |
| Driftskostnader | | | |
| Andre driftskostnader | 3 | 498 965 | 303 312 |
| Sum driftskostnader | | 498 965 | 303 312 |
| Driftsresultat | | -297 461 | -105 071 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Mottatt konsernbidrag | 5 | 807 400 | 936 900 |
| Aksjeutbytte fra tilknyttet selskap | 5 | 10 000 000 | 10 000 000 |
| Gevinst ved salg av aksjer | 4 | 2 147 871 | 0 |
| Renteinntekter | 5 | 298 987 | 378 882 |
| Rentekostnader | | 0 | 124 |
| Resultat av finansposter | | 13 254 258 | 11 315 658 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 12 956 798 | 11 210 588 |
| Skattekostnad | 7 | 243 903 | 354 167 |
| Årets resultat | | 12 712 895 | 10 856 421 |
| Overføringer | | | |
| Avsatt tilleggsutbytte | | 4 000 000 | 0 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 12 712 895 | 10 856 421 |
| Overført fra overkurs | | -4 000 000 | 0 |
| Sum overføringer | 8 | 12 712 895 | 10 856 421 |

Organisasjonsnummer 988 965 014



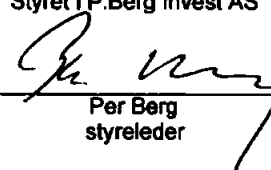
| P.Berg Invest AS | | | |
|--------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| BALANSE | | | |
| | Note | 2020 | 2019 |
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Eiendom | 6 | 12 311 940 | 12 592 929 |
| Sum varige driftsmidler | | 12 311 940 | 12 592 929 |
| Finansielle driftsmidler | | | |
| Aksjer i datterselskap | 4 | 13 750 000 | 13 780 000 |
| Lån til konsernselskap | 5 | 0 | 1 712 271 |
| Lån til tilknyttet selskap | 5 | 10 326 919 | 10 810 472 |
| Andre aksjer | 4 | 41 000 | 41 000 |
| Obligasjoner og andre fordringer | | 303 375 | 0 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 24 421 294 | 26 343 743 |
| Sum anleggsmidler | | 36 733 234 | 38 936 672 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordring på konsernselskaper | 5 | 3 076 016 | 2 268 616 |
| Bankinnskudd og kontanter | | 17 017 399 | 11 220 810 |
| Sum omløpsmidler | | 20 093 415 | 13 489 426 |
| Sum eiendeler | | 56 826 648 | 52 426 098 |

Organisasjonsnummer 988 965 014



| P.Berg Invest AS | | | |
|------------------------------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| BALANSE | | | |
| | Note | 2020 | 2019 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 2 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Overkurs | | 2 731 154 | 14 731 154 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | <u>48 299 586</u> | <u>35 586 691</u> |
| Sum egenkapital | 8 | <u>52 030 740</u> | <u>51 317 846</u> |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Betalbar skatt | 7 | 243 903 | 354 167 |
| Avsatt til utbytte | 8 | 4 000 000 | 0 |
| Gjeld til aksjonærer | 5 | 489 876 | 708 156 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 62 129 | 45 930 |
| Sum kortsiktig gjeld | | <u>4 795 908</u> | <u>1 108 253</u> |
| Sum egenkapital og gjeld | | <u>56 826 648</u> | <u>52 426 098</u> |

Lillestrøm, 06.04.2021
Styret i P.Berg Invest AS


Per Berg
styreleder

Organisasjonsnummer 988 965 014



P BERG INVEST AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

NOTE 1 REGNSKAPSPRINSIPPER

Generelt

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

Klassifisering

Eiendeler knyttet til varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Samme regel gjelder for kortsiktig gjeld. Fordringer og gjeld som ikke knytter seg til varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler/kortsiktig gjeld dersom de forfaller innen ett år fra utstedelsestidspunktet. Øvrige eiendeler klassifiseres som anleggsmidler, og øvrig gjeld klassifiseres som langsiktig.

Vurderingsregler :

Inntekter er inntektsført etter hvert som de ansees opptjent. Mottatt utbytte er inntektsført ihht GRS 8

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

Øvrige omløpsmidler vurderes til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi

Varige driftsmidler aktiveres og avskrives dersom de har levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr. 15.000. Varige driftsmidler vurderes til historisk kost med fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger. Avskrivninger baseres på en vurdering av driftsmidlenes økonomiske og tekniske levetid.

Aksjer i datterselskap / tilknyttet selskap

Investeringer i tilknyttet selskap er vurdert etter kostmetoden.

Langsiktige aksjeplasseringer vurderes til laveste verdi av kostpris og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning til virkelig verdi når verdifallet skyldes årsaker som ikke antas å være forbigående og det anses nødvendig etter god regnskapsskikk.

Utsatt skatt i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Ved beregning av utsatt skatt gjøres det fradrag for eventuelle fremførbare underskudd.

Betalbar skatt beregnes på grunnlag av årets skattemessige resultat.

NOTE 2 AKSJER, AKSJEIERE

Selskapets aksjekapital er på kr. 1.000.000 (1000 aksjer a kr. 1000) er eid av:

| | | |
|--------------------------|------|-------|
| Per Berg - styrets leder | 1000 | 100 % |
|--------------------------|------|-------|

NOTE 3 YTELSER TIL LEDENDE PERSONER M.V.

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2020

Det er kostnadsført kr 38.000 i revisjonshonorar og kr. 29.000 i konsulentbistand eks mva.

**P BERG INVEST AS****NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020****NOTE 4 AKSJER I ANDRE SELSKAP**

Selskapet hadde pr.31.12. følgende aksjer i selskaper:

Datterselskap 100%

| Selskap | Eierandel | Andel resultat | Andel egenkapital | Bokført verdi |
|-----------------------|----------------------|----------------|-------------------|---------------|
| Berg Prosjekt AS | 100 % | 459 317 | 2 217 214 | 13 750 000 |
| Birkebeinergata 18 AS | solgt i 2020 | kostpris | 30 000 | |
| | solgt til nærstående | | -2 171 871 | |
| | Gevinst | | -2 141 871 | |

Transaksjonen er foretatt til vurdert markedsmessig verdi/takst

Andre selskap

| Selskap | Eierandel/ utbytterett | Andel resultat | Andel egenkapital | Bokført verdi |
|--|---------------------------|----------------|-------------------|---------------|
| ØIE Prosjektutvikling AS konsern | 10%/33% | 7 996 000 | 59 383 000 | 41 000 |
| tall for 2019, regnskap for 2020 er ikke klart | | | | |
| | | | Sum | 41 000 |

NOTE 5 FORDRING/GJELD NÆRSTÅENDE PARTER

| | Fordring | Gjeld | Kons bidrag | Utbytte |
|--------------------------|------------|----------|-------------|------------|
| ØIE Prosjektutvikling AS | 10 326 919 | | | 10 000 000 |
| Berg Prosjekt | 3 076 016 | | 807 400 | |
| Lån fra aksjonær | | -489 876 | | |

Lån og mellomregninger renteberegnes med mellom 0 - 3 %

NOTE 6 EIENDOM

Selskapet investerer i eiendom som består av boliger/leiligheter som antas å ha en positiv verdiutvikling.

Selskapet eier pr 31.12 to leiligheter og et bolighus med kostpris kr. 12.311.940



P BERG INVEST AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

NOTE 7 SPESIFIKASJON AV MIDLERTIDIGE FORSKJELLER OG BEREGNING AV SKATTER OG UNDERSKUDD TIL FREMFØRING

Midlertidige forskjeller oppstår da skattelovens vurderingsregler ofte avviker fra aksjelovens regler. Dette fører til forskjellig periodisering av inntekter og kostnader, og det beregnes 22% utsatt skatt på netto positive midlertidige forskjeller.

| Midlertidige forskjeller knyttet til: | 31.12.20 | 31.12.19 | Endring |
|---------------------------------------|----------|----------|----------|
| Fordringer | 0 | 0 | 0 |
| Sum midlertidige forskjeller | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Forskjell som ikke utlignes | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Grunnlag for utsatt skattefordel | <u>0</u> | <u>0</u> | |
| Utsatt skattefordel 22% | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |

Forskjell mellom resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag:

| | 2020 | 2019 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| Resultat før skattekostnad: | 12 956 798 | 11 210 588 |
| Permanente forskjeller | -12 655 546 | -10 537 638 |
| Sum endring midlertidige forskjeller | 0 | 0 |
| Skattepliktig konsernbidrag | 807 400 | 936 900 |
| Årets skattegrunnlag: | <u>1 108 652</u> | <u>1 609 850</u> |

Skattekostnaden i regnskapet består av:

| | 2020 | 2019 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| Betalbar skatt | 243 903 | 354 167 |
| Endring utsatt skatt | 0 | 0 |
| Sum bokført skattekostnad | <u>243 903</u> | <u>354 167</u> |

Betalbar skatt i balansen består av:

| | 2020 | 2019 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| 22% av årets skattepliktige inntekt | 243 903 | 354 167 |
| Betalbar skatt | <u>243 903</u> | <u>354 167</u> |

NOTE 8 EGENKAPITAL

| | Selskapets aksjekapital | Overkurs fond | Annen egenkap | Sum EK |
|-----------------------------|-------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital 01.01 | 1 000 000 | 14 731 154 | 35 586 691 | 51 317 845 |
| Tilleggsutbytte i 2020 | | -8 000 000 | | |
| Årets resultat | | | 12 712 895 | |
| Tilleggsutbytte etter 31.12 | | -4 000 000 | | |
| Egenkapital 31.12 | <u>1 000 000</u> | <u>2 731 154</u> | <u>48 299 586</u> | <u>52 030 740</u> |