



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 977 029 082  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: BERG INVEST AS  
Forretningsadresse: Guldmandsveien 6  
4876 GRIMSTAD

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

### 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: Leif Kjølsrud  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2018

### Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

*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, 01.11.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		11 663	682 339
Annen driftsinntekt		1 626 885	1 625 549
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 638 548</b>	<b>2 307 888</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad			309 001
Lønnskostnad	1	260 833	
Avskrivning på varige driftsmidler	2	973 852	932 832
Annen driftskostnad	3	456 622	1 500 082
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 691 306</b>	<b>2 741 915</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-52 758</b>	<b>-434 027</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		56 473	287 900
Annen finansinntekt		620 790	234 136
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		302 288	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>979 551</b>	<b>522 036</b>
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler			216 294
Annen rentekostnad		69 453	99 546
Annen finanskostnad		2 758	56 425
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>72 211</b>	<b>372 265</b>
<b>Netto finans</b>		<b>907 339</b>	<b>149 771</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>854 582</b>	<b>-284 256</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-38 876	-90 792
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>893 458</b>	<b>-193 464</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>893 458</b>	<b>-193 464</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>893 458</b>	<b>-193 464</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Tilleggsutbytte		500 000	1 000 000
Overføringer annen egenkapital		393 458	-1 193 464
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>893 458</b>	<b>-193 464</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	15 302 644	15 257 138
Driftsløsøre	2	37 786	49 600
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>15 340 430</b>	<b>15 306 738</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	6		1 201 208
Investeringer i tilknyttet selskap		1 496 533	1 996 533
Investeringer i aksjer og andeler		925 766	
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>2 422 299</b>	<b>3 197 741</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>17 762 729</b>	<b>18 504 479</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	7	1 600 301	1 392 727
Andre fordringer		340 325	131 276
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 940 625</b>	<b>1 524 003</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	8	6 675 520	5 779 088
<b>Sum investeringer</b>		<b>6 675 520</b>	<b>5 779 088</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd		4 812 339	5 727 429
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>4 812 339</b>	<b>5 727 429</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>13 428 484</b>	<b>13 030 520</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>31 191 213</b>	<b>31 534 999</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	9	1 159 600	1 159 600
Overkurs	9	1 481 040	1 481 040
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>2 640 640</b>	<b>2 640 640</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	9	25 043 573	24 650 115
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>25 043 573</b>	<b>24 650 115</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>27 684 213</b>	<b>27 290 755</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4	521 811	701 386
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>521 811</b>	<b>701 386</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 500 000	2 900 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>2 500 000</b>	<b>2 900 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>3 021 811</b>	<b>3 601 386</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		33 234	360 295
Betalbar skatt	4	140 699	34 116
Skyldig offentlige avgifter		152 978	-93 473
Annen kortsiktig gjeld		158 277	341 920
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>485 188</b>	<b>642 858</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>3 506 999</b>	<b>4 244 244</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>31 191 213</b>	<b>31 534 999</b>



# BERG INVEST AS

Årsregnskap 2017

Utarbeidet av:

Agder  
Økonomi

Postboks 226, 4892 Grimstad  
37 25 86 00  
post@agder.com  
www.agder.com





# Deloitte.

Deloitte AS  
Arendalsvn 2  
NO-4878 Grimstad  
Norway

Tel: +47 38 12 27 22  
Føx: +47 37 04 28 90  
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Berg Invest AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

## Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

### Konklusjon

Vi har revidert Berg Invest AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 893 458. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2017, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (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 og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår 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.

### Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited, a UK private company limited by guarantee ("DTTL"), its network of member firms, and their related entities. DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL (also referred to as "Deloitte Global") does not provide services to clients. Please see [www.deloitte.no](http://www.deloitte.no) for a more detailed description of DTTL and its member firms.

Registrert i Foretaksregisteret  
Medlemmer av Den norske Revisorforening  
Organisasjonsnummer: 980 211 282

© Deloitte AS



**Deloitte.**

side 2  
Uavhengig revisors beretning - Berg  
Invest AS

vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede fell, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

#### **Uttalelse om øvrige lovmessige krav**

##### *Konklusjon om registrering og dokumentasjon*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi 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 vi 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 bokføringsskikk i Norge.

Grimstad 29. juni 2018  
Deloitte AS

**Roar Skuland**  
statsautorisert revisor



## BERG INVEST AS

## Resultatregnskap

	Note	2017	2016
<b>DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		11.663	682.339
Annen driftsinntekt		1.626.885	1.625.549
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>1.638.548</b>	<b>2.307.888</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		0	309.001
Lønnskostnad	1	260.833	0
Avskrivning på varige driftsmidler	2	973.852	932.832
Annen driftskostnad	3	456.622	1.500.082
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1.691.306</b>	<b>2.741.915</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(52.758)</b>	<b>(434.027)</b>
<b>FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		302.288	0
Annen renteinntekt		56.473	287.900
Annen finansinntekt		620.790	234.136
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>979.551</b>	<b>522.036</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		0	216.294
Annen rentekostnad		69.453	99.546
Annen finanskostnad		2.758	56.425
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>72.211</b>	<b>372.265</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>907.339</b>	<b>149.771</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>854.582</b>	<b>(284.256)</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	(38.876)	(90.792)
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>893.458</b>	<b>(193.464)</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>893.458</b>	<b>(193.464)</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Tilleggsutbytte		500.000	1.000.000
Overføringer annen egenkapital		393.458	(1.193.464)
<b>SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER</b>		<b>893.458</b>	<b>(193.464)</b>



## BERG INVEST AS

## Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	15.302.644	15.257.138
Driftsløsøre	2	37.786	49.600
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>15.340.430</b>	<b>15.306.738</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	6	0	1.201.208
Investeringer i tilknyttet selskap		1.496.533	1.996.533
Investeringer i aksjer og andeler		925.766	0
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>2.422.299</b>	<b>3.197.741</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>17.762.729</b>	<b>18.504.479</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	7	1.600.301	1.392.727
Andre fordringer		340.325	131.276
<b>Sum fordringer</b>		<b>1.940.625</b>	<b>1.524.003</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	8	6.675.520	5.779.088
<b>Sum investeringer</b>		<b>6.675.520</b>	<b>5.779.088</b>
Bankinnskudd		4.812.339	5.727.429
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>13.428.484</b>	<b>13.030.521</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>31.191.213</b>	<b>31.534.999</b>




## BERG INVEST AS

## Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	9	1.159.600	1.159.600
Overkurs	9	1.481.040	1.481.040
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>2.640.640</b>	<b>2.640.640</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	9	25.043.573	24.650.115
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>25.043.573</b>	<b>24.650.115</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>27.684.213</b>	<b>27.290.755</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	4	521.811	701.386
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>521.811</b>	<b>701.386</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2.500.000	2.900.000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>2.500.000</b>	<b>2.900.000</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>3.021.811</b>	<b>3.601.386</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		33.234	360.295
Betalbar skatt	4	140.699	34.116
Skyldig offentlige avgifter		152.978	(93.473)
Annen kortsiktig gjeld		158.277	341.920
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>485.188</b>	<b>642.858</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>3.506.999</b>	<b>4.244.244</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>31.191.213</b>	<b>31.534.999</b>

Grimstad, den 25. juni 2018



Jon Magnus Berg  
Styreleder / Daglig leder



## BERG INVEST AS

### Noter 2017

#### Regnskapsprinsipper

Regnskapet er satt opp i henhold til regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

#### Inntekter

Inntektene resultatføres når de er opptjent.

#### Note 1 - Lønnskostnad

	I år	
Lønn	228.600	
Arbeidsgiveravgift	32.233	0
<b>Totalt</b>	<b>260.833</b>	<b>0</b>

Lønnskostnaden er til daglig leder. Det er ikke plikt til å opprette tjenestepensjon.

#### Note 2 - Driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	22.408.644	62.701	22.471.345
+ Tilgang	1.007.543	0	1.007.543
Anskaffelsesk. pr. 31/12	23.416.187	62.701	23.478.888
Oppskrivning pr. 1/1	2.057.000	0	2.057.000
Oppskrivning pr. 31/12	2.057.000	0	2.057.000
Akk. avskr. pr 1/1	9.208.506	13.101	9.221.607
+ Ordinære avskrivninger	880.038	11.814	891.852
+ Avskr. på oppskrivning	82.000	0	82.000
Akk. avskr. pr. 31/12	10.170.544	24.914	10.195.459
Balanseført verdi pr 31/12	<u>15.302.643</u>	<u>37.786</u>	<u>15.340.429</u>
Prosentstans for ord.avskr	2-4	20	



BERG INVEST AS

## Noter 2017

### Note 3 - Annen driftskostnad, godtgjørelse mv

Det er utbetalt kr 17 800 ekskl. mva. til revisor i 2017, som i sin helhet gjelder ordinær revisjon.

### Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

#### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	854.582
+ Permanente og andre forskjeller	-922.034
+ Endring i midlertidige forskjeller	653.699
<b>= Årets skattepliktige inntekt</b>	<b><u>586.246</u></b>

#### Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	140.699
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>140.699</b>
- Endring i utsatt skatt	-179.575
<b>= Årets skattekostnad</b>	<b><u>-38.876</u></b>
Skattesats i inntektsåret	24

#### Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	140.699
<b>= Betalbar skatt i balansen</b>	<b><u>140.699</u></b>

#### Utsatt skatt

	2017	2016
+ Driftsmidler	2.000.757	2.587.459
+ Gevinst- og tapskonto	267.987	334.984
<b>= Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>2.268.744</b>	<b>2.922.443</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b><u>521.811</u></b>	<b><u>701.386</u></b>

### Note 5 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner er sikret med pant i bygningsmassen i Soloddveien.

### Note 6 - Lån til foretak i samme konsern

Selskapet har lån til datterselskap Sam Berg Nærbakst AS. Lånet er renteberegnet i 2016.



## BERG INVEST AS

### Noter 2017

#### Note 7 - Kundefordringer

Det er ikke avsatt for eventuelle fremtidige tap.

#### Note 8 - Markedsbaserte aksjer

	2017	2016
1301 Aksjer i HDD AS	32.512	32.512
1306 Brimis Kjøkken AS	260.000	180.000
1307 Aksjer Grimstad Min By	2.000	2.000
1310 Aksjer Kraftsenteret Invest as	901.500	0
1314 DNB Global Maersk	1.887.381	0
1315 DNB Global indeks	0	1.497.070
1316 DNB Technology	899.009	0
1317 DNB Aktiv 30 Fond	629.432	629.432
1318 DNB PB Premium 80	1.300.000	1.300.000
1319 DNB Threadneedle EUR	0	850.000
1321 DNB Aktiv Rente	0	850.000
1326 Regulering aksjer	302.288	0
1327 Navigea Securities AS	115.093	115.093
1810 Orkla Finans Investment	100.000	100.000
1812 Formuesforv. Aktiv Forval. ASA	<u>246.304</u>	<u>222.981</u>
Sum Markedsbaserte aksjer	<b>6.675.520</b>	<b>5.779.088</b>

#### Note 9 - Aksjekapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 1/1	1 159 600	1 481 040	24 650 115	27 290 755
Årets resultat			893 458	893 458
Tilleggsutbytte 2017			-500 000	-500 000
<b>Egenkapital 31/12</b>	<b>1 159 600</b>	<b>1 481 040</b>	<b>25 043 573</b>	<b>27 684 213</b>

Selskapets aksjekapital er fordelt på 1 300 aksjer á kr 892,-, fordelt på 910 A-aksjer og 390 B-aksjer. 910 A-aksjer og 295 B aksjer eies av Jon Magnus Berg, som også er enestyre i selskapet. 5 B-aksjer eies av Anders Magnus Berg.

#### Note 10 - Investeringer i tilknyttet selskap

Selskapet eier 50 % av aksjene i Sam Berg Nærbakst AS. Skattemessig formuesverdi pr 31.12.2017 er kr 2 575 991.