



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 977 430
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: A2G EIENDOMSDRIFT OG LOGISTIKK AS
Forretningsadresse: Blådalen 35
5106 ØVRE ERVIK

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: Carsten L Christiansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.04.2022

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, 26.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Attføringstjenester, tilskudd		1 726 731	857 147
Salgsinntekt	5	26 733 084	11 979 991
Sum inntekter		28 459 815	12 837 138
Kostnader			
Varekostnad		7 689 695	5 383 820
Lønnskostnad	3	12 713 355	4 109 250
Avskrivning	6	204 293	17 996
Annen driftskostnad	3	6 112 061	3 089 376
Sum kostnader		26 719 404	12 600 442
Driftsresultat		1 740 411	236 696
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		6 963	3 779
Sum finansinntekter		6 963	3 779
Annen finanskostnad		7 426	775
Sum finanskostnader		7 426	775
Netto finans		-463	3 004
Ordinært resultat før skattekostnad		1 739 948	239 700
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 739 948	239 700
Årsresultat		1 739 948	239 700
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	8	1 700 000	240 000
Udekket tap	8		-300
Overføringer annen egenkapital	8	39 948	
Sum overføringer og disponeringer		1 739 948	239 700



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	6	683 941	14 016
Sum varige driftsmidler		683 941	14 016
Sum anleggsmidler		683 941	14 016
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		70 909	52 452
Fordringer			
Kundefordringer	4	1 957 795	1 044 407
Andre fordringer	4	5 091 844	2 278 672
Sum fordringer		7 049 639	3 323 079
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	2, 10	462 518	138 519
Sum omløpsmidler		7 583 066	3 514 050
SUM EIENDELER		8 267 007	3 528 066
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8, 9	150 000	150 000
Overkurs	8	650 000	
Annen innskutt egenkapital	8	4 082 164	82 164
Sum innskutt egenkapital		4 882 164	232 164



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	-2 019 271	1 112 452
Sum opptjent egenkapital		-2 019 271	1 112 452
Sum egenkapital		2 862 893	1 344 616
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	4	1 169 119	1 079 081
Skyldige offentlige avgifter	2	838 247	260 899
Annen kortsiktig gjeld	4	3 396 748	843 470
Sum kortsiktig gjeld		5 404 114	2 183 450
Sum gjeld		5 404 114	2 183 450
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 267 007	3 528 066



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 281476

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 977 430
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: A2G EIENDOMSDRIFT OG LOGISTIKK AS
Forretningsadresse: Blådalen 35
5106 ØVRE ERVIK

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: Carsten L Christiansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.04.2022

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, 28.05.2022



Organisasjonsnr: 991 977 430
A2G EIENDOMSDRIFT OG LOGISTIKK AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Attføringstjenester, tilskudd		1 726 731	857 147
Salgsinntekt	5	26 733 084	11 979 991
Sum inntekter		28 459 815	12 837 138
Kostnader			
Varekostnad		7 689 695	5 383 820
Lønnskostnad	3	12 713 355	4 109 250
Avskrivning	6	204 293	17 996
Annen driftskostnad	3	6 112 061	3 089 376
Sum kostnader		26 719 404	12 600 442
Driftsresultat		1 740 411	236 696
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		6 963	3 779
Sum finansinntekter		6 963	3 779
Annen finanskostnad		7 426	775
Sum finanskostnader		7 426	775
Netto finans		-463	3 004
Ordinært resultat før skattekostnad		1 739 948	239 700
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 739 948	239 700
Årsresultat		1 739 948	239 700
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	8	1 700 000	240 000
Udekket tap	8		-300
Overføringer annen egenkapital	8	39 948	
Sum overføringer og disponeringer		1 739 948	239 700



Organisasjonsnr: 991 977 430
A2G EIENDOMSDRIFT OG LOGISTIKK AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	6	683 941	14 016
Sum varige driftsmidler		683 941	14 016

Sum anleggsmidler		683 941	14 016
--------------------------	--	----------------	---------------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer		70 909	52 452
------------------	--	---------------	---------------

Fordringer

Kundefordringer	4	1 957 795	1 044 407
Andre fordringer	4	5 091 844	2 278 672
Sum fordringer		7 049 639	3 323 079

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	2, 10	462 518	138 519
--	-------	---------	---------

Sum omløpsmidler		7 583 066	3 514 050
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		8 267 007	3 528 066
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	7, 8, 9	150 000	150 000
Overkurs	8	650 000	
Annen innskutt egenkapital	8	4 082 164	82 164
Sum innskutt egenkapital		4 882 164	232 164

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	8	-2 019 271	1 112 452
Sum opptjent egenkapital		-2 019 271	1 112 452

Sum egenkapital		2 862 893	1 344 616
------------------------	--	------------------	------------------

Sum langsiktig gjeld		0	0
-----------------------------	--	----------	----------

Kortsiktig gjeld



Leverandørgjeld	4	1 169 119	1 079 081
Skyldige offentlige avgifter	2	838 247	260 899
Annen kortsiktig gjeld	4	3 396 748	843 470
Sum kortsiktig gjeld		5 404 114	2 183 450
Sum gjeld		5 404 114	2 183 450
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 267 007	3 528 066



Organisasjonsnr: 991 977 430
A2G EIENDOMSDRIFT OG LOGISTIKK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
7

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
A-Aksjer	50.00	3000.00	150000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
A2G Gruppen AS	50.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	50.00	100.00%	

Note
3

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	10486889.00	3327284.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1562458.00	447381.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	578260.00	220453.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	85748.00	114131.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	12713355.00	4109249.00

Det er ikke kostnadsført styrehonorar i selskapet i 2021. Selskapet har en innskuddsbasert pensjonsordning som omfatter alle ansatte. Ordningen tilfredsstiller kravene til OTP.

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------



Note

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Daglig leder	313693.00	38921.00	42000.00
<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	313693.00	38921.00	42000.00

Lønn til daglig leder utbetales fra morselskapet A2G Gruppen AS. 25 % av lønnen til daglig leder er viderefakturert til A2G Eiendomsdrift og Logistikk AS. Pensjonskostnader og andre godtgjørelser kostnadsføres i morselskapet.

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	68800.00	32500.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	17913.00	24099.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	86713.00	56599.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virkomheten har hatt følgende antall årsverk:
30.30

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS
Thormøhlens gate 53 D, 5006 Bergen
Postboks 6163, 5892 Bergen

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00
www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i A2G Eiendomsdrift og Logistikk AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for A2g Eiendomsdrift og Logistikk AS som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjon

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og *International Code of Ethics for Professional Accountants* (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjons handlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er



Building a better
working world

- høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen 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 regnskapestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
 - konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil 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 årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
 - evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Bergen, 05.05.2022
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Jørn Knutsen
statsautorisert revisor

Pemneo Dokumentnøkkel: 4YZ4G-75QBV-70SH2-0VBDA-ZQC7L-KH113



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Jørn Knutsen

Oppdragsansvarlig partner

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5992-4-3012515

IP: 213.52.xxx.xxx

2022-05-05 17:53:38 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 4YZ4G-75QBV-70SH2-0VBDA-ZQC7L-KH113

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



A2G EIENDOMSDRIFT OG LOGISTIKK AS

Årsrapport for 2021

Årsberetning

Årsregnskap

- Resultatregnskap

- Balanse

- Noter

Revisjonsberetning



A2G EIENDOMSDRIFT OG LOGISTIKK AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Attføringstjenester, tilskudd		1 726 731	857 147
Salgsinntekt	5	<u>26 733 084</u>	<u>11 979 991</u>
Sum driftsinntekter		<u>28 459 815</u>	<u>12 837 138</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		7 689 695	5 383 820
Lønnskostnad	3	12 713 355	4 109 250
Avskrivning	6	204 293	17 996
Annen driftskostnad	3	<u>6 112 061</u>	<u>3 089 376</u>
Sum driftskostnader		<u>26 719 404</u>	<u>12 600 442</u>
Driftsresultat		<u>1 740 411</u>	<u>236 696</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		6 963	3 779
Annen finanskostnad		<u>7 426</u>	<u>775</u>
Netto finansposter		<u>-463</u>	<u>3 004</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>1 739 948</u>	<u>239 700</u>
Årsresultat		<u>1 739 948</u>	<u>239 700</u>
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	8	1 700 000	240 000
Overføringer annen egenkapital	8	39 948	0
Udekket tap	8	<u>0</u>	<u>-300</u>
Sum disponert		<u>1 739 948</u>	<u>239 700</u>



A2G EIENDOMSDRIFT OG LOGISTIKK AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verkøy, kontormaskiner og	6	683 941	14 016
Sum varige driftsmidler		<u>683 941</u>	<u>14 016</u>
Sum anleggsmidler		<u>683 941</u>	<u>14 016</u>
Omløpsmidler			
Varer		<u>70 909</u>	<u>52 452</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	4	1 957 795	1 044 407
Andre fordringer	4	5 091 844	2 278 672
Sum fordringer		<u>7 049 639</u>	<u>3 323 079</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2, 10	<u>462 518</u>	<u>138 519</u>
Sum omløpsmidler		<u>7 583 066</u>	<u>3 514 050</u>
Sum eiendeler		<u>8 267 007</u>	<u>3 528 066</u>



A2G EIENDOMSDRIFT OG LOGISTIKK AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	7, 8, 9	150 000	150 000
Overkurs	8	650 000	0
Annen innskutt egenkapital	8	4 082 164	82 164
Sum innskutt egenkapital		<u>4 882 164</u>	<u>232 164</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	8	-2 019 271	1 112 452
Sum opptjent egenkapital		<u>-2 019 271</u>	<u>1 112 452</u>
Sum egenkapital		<u>2 862 893</u>	<u>1 344 616</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	4	1 169 119	1 079 081
Skyldige offentlige avgifter	2	838 247	260 899
Annen kortsiktig gjeld	4	3 396 748	843 470
Sum kortsiktig gjeld		<u>5 404 114</u>	<u>2 183 450</u>
Sum gjeld		<u>5 404 114</u>	<u>2 183 450</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>8 267 007</u>	<u>3 528 066</u>

31. desember 2021

Bergen, 20. april 2022

Carsten Linde Christiansen
Daglig leder/Styremedlem

Steinar Halvorsen
Styrets leder



A2G EIENDOMSDRIFT OG LOGISTIKK AS

Noter til regnskapet for 2021

A2G Eiendomsdrift og Logistikk AS gjennomfører arbeidsrettede tjenester knyttet til levering av tjenester innen drift og vedlikehold av bygg, drift av kantiner og renholdstjenester, og gjennom salg av transport- og logistiktjenester. Selskapet er en attføringsbedrift hjemmehørende i Bergen Kommune og er et heleid datterselskap av A2G Gruppen AS.

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.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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 lineært over driftsmidlets forventede 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

Selskapet har en innskuddsbasert pensjonordning som omfatter alle ansatte. Pensjonpremie kostnadsføres løpende.

Skatter

Selskapet er unntatt skattplikt i medhold av skatteloven.



A2G EIENDOMSDRIFT OG LOGISTIKK AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 2 - Bankinnskudd

	2021
Bundne skattetrekksmidler utgjør	459 106

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	10 486 889	3 327 284
Arbeidsgiveravgift	1 562 458	447 381
Pensjonskostnader	578 260	220 453
Andre ytelser	85 748	114 131
Sum	<u>12 713 355</u>	<u>4 109 249</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 30,3 årsverk.

Det er ikke kostnadsført styrehonorar i selskapet i 2021.

Selskapet har en innskuddsbasert pensjonsordning som omfatter alle ansatte. Ordningen tilfredsstiller kravene til OTP.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Daglig leder	313 693	38 921	42 000

Lønn til daglig leder utbetales fra morselskapet A2G Gruppen AS. 25 % av lønnen til daglig leder er viderefakturert til A2G Eiendomsdrift og Logistikk AS.

Pensjonskostnader og andre godtgjørelser kostnadsføres i morselskapet.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:	2021	2020
Revisjon	68 800	32 500
Andre tjenester	17 913	24 099

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.



A2G EIENDOMSDRIFT OG LOGISTIKK AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 4 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2021	2020
Lån til foretak i samme konsern	326 049	79 447
Andre fordringer	<u>4 810 941</u>	<u>2 075 296</u>
Sum	<u>5 136 990</u>	<u>2 154 743</u>

Andre fordringer inkluderer mellomværende NOK 4 810 941 i forbindelse med konsernkontoordningen.

<i>Gjeld</i>	2021	2020
Leverandørgjeld	105 719	37 456
Annen kortsiktig gjeld	498 284	187 037
Konsernbidrag	<u>1 700 000</u>	<u>240 000</u>
Sum	<u>2 304 003</u>	<u>464 493</u>

Annen kortsiktig gjeld inkluderer mellomværende NOK 498 284 i forbindelse med merverdiavgift i konsern.

Note 5 - Offentlige tilskudd

Selskapet leverer attføringstjenester til det offentlige. For dette får selskapet en godtgjørelse som står i forhold til antall månedsverk som er under attføring ved bedriften. Betingelsene for godtgjørelsen er at selskapet er godkjent som arbeidsmarkedsbedrift. Godtgjørelsen løper på ubestemt tid. Regnskapsmessig er godtgjørelsen ført brutto som driftsinntekt.

Selskapet har mottatt kommunalt tilskudd på NOK 393 000. Tilskuddet består av kompensasjonsordningen for selskap med vesentlig inntektsfall som følge av Covid-19 i 2021.

Note 6 - Varige driftsmidler

	Transportmidler	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	0	504 138	504 138
Tilgang ved fusjon driftsmidler	111 453	106 827	218 280
Tilgang ved kjøp driftsmidler	636 930	19 007	655 937
<u>Anskaffelseskost 31.12.2021</u>	<u>748 383</u>	<u>629 972</u>	<u>1 378 355</u>
<u>Akk.avskrivning 31.12.2021</u>	<u>-142 414</u>	<u>-552 000</u>	<u>-694 414</u>
<u>Balanseført pr. 31.12.2021</u>	<u>605 969</u>	<u>77 972</u>	<u>683 941</u>
Årets avskrivninger	142 414	61 879	204 293



A2G EIENDOMSDRIFT OG LOGISTIKK AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
A-Aksjer	50	3 000	150 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12.2021:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
A2G Gruppen AS	50	100 %	100 %

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	150 000	0	82 164	1 112 452	1 344 616
Årsresultat	0	0	0	1 739 948	1 739 948
Fusjon A2G Eiendomsdrift AS	0	650 000	4 000 000	-3 171 672	1 478 328
Egenkapital 31.12.2021	150 000	650 000	4 082 164	-319 272	4 562 892

Note 9 - Konsern

A2G Logistikk AS eies 100% av A2G Gruppen AS som utarbeider konsernregnskap. Konsernregnskap kan utleveres ved henvendelse til A2G Gruppen AS sin forretningsadresse: Blådalen 35, 5106 Øvre Ervik.

Note 10 - Konsernkonto

Knyttet til konsernkonto i DnB NOR er følgende selskaper i A2G solidarisk ansvarlige ovenfor en kausjonserklæring på kroner 6,5 millioner.

A2G Gruppen AS
Sentrallageret AS
A2G Eiendomsdrift AS og Logistikk AS
A2G Kompetanse AS
A2G Profilering AS

Note 11 - Fusjon

A2G Eiendomsdrift AS er innfusjonert med søsterselskapet A2G Logistikk AS med regnskapsmessig virkning fra 01.01.2021. Fusjonen er gjennomført som en vederlagsfri fusjon med regnskapsmessig kontinuitet.



A2G EIENDOMSDRIFT OG LOGISTIKK AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 12 - Hendelser etter balansedagen

Covid-19 pandemien rammet alle A2G selskapene også i 2021. A2G Eiendomsdrift AS og Logistikk AS ble rammet av pandemien ved at etterspørselen etter selskapenes produkter og tjenester til dels ble redusert. I begynnelsen av 2022 vedvarte tiltakene for å bekjempe pandemien, Hardest gikk dette utover ekstern kantinedrift hvor omsetningen var på et meget lavt nivå. Videre ses en effekt av pandemien over tid, ved en markant økning i sykefravær i de enkelte selskapene nå i 2022.