



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 159 141
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BERGENSGT 12 AS
Forretningsadresse: St. Olavs gate 28
0166 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Tromod Christoffersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 08.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		2 978 012	2 924 930
Sum inntekter		2 978 012	2 924 930
Kostnader			
Lønnskostnad	2	125 730	126 559
Avskrivning	5	6 312	6 312
Annen driftskostnad	2, 3	1 648 120	1 486 391
Sum kostnader		1 780 162	1 619 262
Driftsresultat		1 197 850	1 305 668
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		19 520	565
Sum finansinntekter		19 520	565
Annen finanskostnad		285 578	190 352
Sum finanskostnader		285 578	190 352
Netto finans		-266 058	-189 787
Ordinært resultat før skattekostnad		931 792	1 115 881
Skattekostnad på ordinært resultat	4	225 451	245 043
Ordinært resultat etter skattekostnad		706 341	870 838
Årsresultat		706 341	870 838
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	706 341	870 839
Sum overføringer og disponeringer		706 341	870 839



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	11 807 402	11 714 214
Sum varige driftsmidler		11 807 402	11 714 214
Sum anleggsmidler		11 807 402	11 714 214
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		29 541	58 043
Andre fordringer		380 263	281 562
Sum fordringer		409 804	339 605
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	6	1 491 005	1 761 198
Sum omløpsmidler		1 900 809	2 100 803
SUM EIENDELER		13 708 211	13 815 017
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	2 000 000	2 000 000
Sum innskutt egenkapital		2 000 000	2 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	2 675 837	2 969 496
Sum opptjent egenkapital		2 675 837	2 969 496



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum egenkapital		4 675 837	4 969 496
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		-747
Sum avsetninger for forpliktelser			-747
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	7 860 000	8 340 000
Sum annen langsiktig gjeld		7 860 000	8 340 000
Sum langsiktig gjeld		7 860 000	8 339 253
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		257 305	111 318
Betalbar skatt	4	224 704	245 790
Skyldige offentlige avgifter	6	10 397	10 426
Annen kortsiktig gjeld		679 968	138 734
Sum kortsiktig gjeld		1 172 374	506 268
Sum gjeld		9 032 374	8 845 521
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 708 211	13 815 017



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 478059

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 159 141
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BERGENSGT 12 AS
Forretningsadresse: St. Olavs gate 28
0166 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Tromod Christoffersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 17.06.2023



Organisasjonsnr: 920 159 141
BERGENSGT 12 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		2 978 012	2 924 930
Sum inntekter		2 978 012	2 924 930
Kostnader			
Lønnskostnad	2	125 730	126 559
Avskrivning	5	6 312	6 312
Annen driftskostnad	2, 3	1 648 120	1 486 391
Sum kostnader		1 780 162	1 619 262
Driftsresultat		1 197 850	1 305 668
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		19 520	565
Sum finansinntekter		19 520	565
Annen finanskostnad		285 578	190 352
Sum finanskostnader		285 578	190 352
Netto finans		-266 058	-189 787
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	225 451	245 043
Ordinært resultat etter skattekostnad		706 341	870 838
Årsresultat		706 341	870 838
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	706 341	870 839
Sum overføringer og disponeringer		706 341	870 839



Organisasjonsnr: 920 159 141
BERGENSGT 12 AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2022	2021
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og
annen fast eiendom

5

11 807 402

11 714 214

Sum varige driftsmidler

11 807 402

11 714 214

Sum anleggsmidler

11 807 402

11 714 214

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

29 541

58 043

Andre fordringer

380 263

281 562

Sum fordringer

409 804

339 605

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

6

1 491 005

1 761 198

Sum omløpsmidler

1 900 809

2 100 803

SUM EIENDELER

13 708 211

13 815 017

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

7, 8

2 000 000

2 000 000

Sum innskutt egenkapital

2 000 000

2 000 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

7

2 675 837

2 969 496

Sum opptjent egenkapital

2 675 837

2 969 496

Sum egenkapital

4 675 837

4 969 496

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt

4

-747

Sum avsetninger for
forpliktelses

-747

Annen langsiktig gjeld



Gjeld til			
kredittinstitusjoner	9	7 860 000	8 340 000
Sum annen langsiktig gjeld		7 860 000	8 340 000
Sum langsiktig gjeld		7 860 000	8 339 253
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		257 305	111 318
Betalbar skatt	4	224 704	245 790
Skyldige offentlige avgifter	6	10 397	10 426
Annen kortsiktig gjeld		679 968	138 734
Sum kortsiktig gjeld		1 172 374	506 268
Sum gjeld		9 032 374	8 845 521
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 708 211	13 815 017



Organisasjonsnr: 920 159 141
BERGENSGT 12 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
8

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	20000.00	2000000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Metodistkirken i Norge	98.00	98.00%	Ordinære aksjer
Bjølsten Menighet			Ordinære aksjer
Metodistkirken i Norge	1.00	1.00%	Ordinære aksjer
Metodistkirkens Barne og Ungdomsforbund	1.00	1.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100.00	100.00%	

Note
2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	110091.00	110915.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	15638.00	15644.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	125729.00	126559.00

Selskapet er ikke pliktig å ha obligatorisk tjenstepensjon.
Godtgjørelse til styret er kostnadsført med kr 25 000. Godtgjørelse til forretningsfører er kostnadsført med kr 134 160.

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	22000.00	20000.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



8000.00 7500.00

<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	30000.00	27500.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.20

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
---------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
------------------------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
-------------------------	------------------	------------------	----------------



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Dr Hanstengate 13, 3044 Drammen
Postboks 560, Brakerøya, 3002 Drammen

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 Bergensgt 12 AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Bergensgt 12 AS som består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022 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 (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 avvikle 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.



Building a better
working world

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 revisjonshandlinger 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 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 regnskapsestimaterne 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.

Drammen, 30. mai 2023
ERNST & YOUNG AS


Bjørn Baklid
statsautorisert revisor



Bergensgt 12 AS

Årsrapport for 2022

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap
 - Balanse
 - Noter

Revisjonsberetning



Bergensgt 12 AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		<u>2 978 012</u>	<u>2 924 930</u>
Driftskostnader			
Lønnskostnad	2	125 730	126 559
Avskrivning	5	6 312	6 312
Annen driftskostnad	2, 3	<u>1 648 120</u>	<u>1 486 391</u>
Sum driftskostnader		<u>1 780 162</u>	<u>1 619 262</u>
Driftsresultat		<u>1 197 850</u>	<u>1 305 668</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		19 520	565
Annen finanskostnad		<u>285 578</u>	<u>190 352</u>
Netto finansposter		<u>-266 058</u>	<u>-189 787</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>931 792</u>	<u>1 115 881</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	<u>225 451</u>	<u>245 043</u>
Årsresultat		<u>706 341</u>	<u>870 838</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	<u>706 341</u>	<u>870 839</u>



Bergensgt 12 AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	<u>11 807 402</u>	<u>11 714 214</u>
Sum varige driftsmidler		<u>11 807 402</u>	<u>11 714 214</u>
Sum anleggsmidler		<u>11 807 402</u>	<u>11 714 214</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		29 541	58 043
Andre fordringer		<u>380 263</u>	<u>281 562</u>
Sum fordringer		<u>409 804</u>	<u>339 605</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	<u>1 491 005</u>	<u>1 761 198</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 900 809</u>	<u>2 100 803</u>
Sum eiendeler		<u>13 708 211</u>	<u>13 815 017</u>



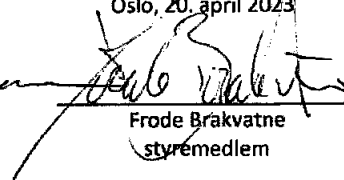
Bergensgt 12 AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	7, 8	2 000 000	2 000 000
Sum innskutt egenkapital		2 000 000	2 000 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	2 675 837	2 969 496
Sum opptjent egenkapital		2 675 837	2 969 496
Sum egenkapital		4 675 837	4 969 496
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	4	0	-747
Sum avsetning for forpliktelser		0	-747
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	7 860 000	8 340 000
Sum annen langsiktig gjeld		7 860 000	8 340 000
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		257 305	111 318
Betalbar skatt	4	224 704	245 790
Skyldige offentlige avgifter	6	10 397	10 426
Annen kortsiktig gjeld		679 968	138 734
Sum kortsiktig gjeld		1 172 374	506 268
Sum gjeld		9 032 374	8 845 521
Sum egenkapital og gjeld		13 708 211	13 815 017

31. desember 2022
Oslo, 20. april 2023


Ann Kathrine Skjørshammer
styrets leder


Frode Brakvatne
styremedlem


Morten Skjørshammer
styremedlem


Tormod S. Christoffersen
forretningsfører


Henrik Sølgaard
styremedlem



Bergensgt 12 AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapets virksomhet er utleie av fast eiendom.

Salgsinntekter

Leieinntekter inntektsføres når de er opptjent etter avtale/kontrakt.

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 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.

Skatter

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort.



Bergensgt 12 AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	110 091	110 915
Arbeidsgiveravgift	15 638	15 644
Sum	<u>125 729</u>	<u>126 559</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0,2 årsverk.

Selskapet er ikke pliktig å ha obligatorisk tjenstepensjon. Godtgjørelse til styret er kostnadsført med kr 25 000. Godtgjørelse til forretningsfører er kostnadsført med kr 134 160.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:	2022
Revisjon	22 000
Andre tjenester	8 000

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.

Note 3 - Vedlikehold

	2022
Containerleie	7 835
Inventar mm	27 744
Skadedyrkontroll, sikkerhetsavtale, alarm	7 991
Generelt vedlikehold - oppussing leiligheter	699 439
Periodisert vedlikehold	<u>183 500</u>
	<u>926 509</u>



Bergensgt 12 AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 4 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2022	2021
Betalbar skatt	224 704	245 790
Endring utsatt skatt	747	-747
Årets totale skattekostnad	<u>225 451</u>	<u>245 043</u>
Beregning av årets skattegrunnlag:	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	931 792	1 115 882
Permanente forskjeller	96	0
Endring i midlertidige forskjeller	89 492	1 345
Årets skattegrunnlag	<u>1 021 380</u>	<u>1 117 227</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	224 704	245 790
Oversikt over midlertidige forskjeller	2022	2021
Driftsmidler inkl goodwill	1 647 244	1 673 873
Utestående fordringer	-66 260	-3 397
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>1 580 984</u>	<u>1 670 476</u>
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	<u>1 580 984</u>	<u>1 673 873</u>
Sum	0	-3 397
22% Utsatt skatt	0	-747

Selskapet har en positiv midlertidig forskjell knyttet til fast eiendom på kr 1 950 000. Da denne forskjell anses som permanent balanseføres ikke utsatt skatt på eiendommen.

Note 5 - Varige driftsmidler

	Bygningsmessig anlegg	Tomter, bygninger	Periodisert vedlikehold		Sum
Anskaffelseskost 01.01.	74 651	10 250 266	1 585 422	0	11 910 339
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	283 000	0	0	283 000
Anskaffelseskost 31.12.	<u>74 651</u>	<u>10 533 266</u>	<u>1 585 422</u>	<u>0</u>	<u>12 193 339</u>
Akk.avskrivning 31.12.	-18 937	0	-367 000	0	-385 937
Balansført pr. 31.12.	<u>55 714</u>	<u>10 533 266</u>	<u>1 218 422</u>	<u>0</u>	<u>11 807 402</u>
Årets avskrivninger, periodisering	6 312	0	183 500	0	189 812
Økonomisk levetid	10 år		20 år		
Avskrivningsplan	Lineær		Lineær		

Selskapet har aktivert vedlikehold. Vedlikeholdet avskrives/periodiseres over 20 år. Gjenværende avskrivningstid på periodisert vedlikehold er 9 år.



Bergensgt 12 AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 6 - Bankinnskudd

	2022
Bundne skattetrekksmidler utgjør	15 179

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2022	2 000 000	2 969 496	4 969 496
Årsresultat	0	706 341	706 341
Avsatt utbytte	0	-500 000	-500 000
Tilleggsutbytte i løpet av året	0	-500 000	-500 000
Egenkapital 31.12.2022	2 000 000	2 675 837	4 675 837

Selskapets virksomhet er i liten/ingen grad påvirket av Covid-19.

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	20 000	2 000 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Metodistkirken i Norge Bjølsen Menighet	98	98 %	98 %
Metodistkirken i Norge	1	1 %	1 %
Metodistkirkens Barne og Ungdomsforbund	1	1 %	1 %
Sum	100	100 %	100 %

Note 9 - Pant og garantier

<i>Pantsikret gjeld</i>	2022	2021
Sparebanken Sør	7 860 000	8 340 000

<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2022	2021
Tomt, bygning	10 588 981	10 312 293



Bergensgt 12 AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapets virksomhet er utleie av fast eiendom.

Salgsinntekter

Leieinntekter inntektsføres når de er opptjent etter avtale/kontrakt.

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 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.

Skatter

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttgjort.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2022	2021
Lønninger	110 091	110 915
Arbeidsgiveravgift	15 638	15 644
Sum	<u>125 729</u>	<u>126 559</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0,2 årsverk.



Bergensgt 12 AS

Noter til regnskapet for 2022

Selskapet er ikke pliktig å ha obligatorisk tjenstepensjon. Godtgjørelse til styret er kostnadsført med kr 25 000. Godtgjørelse til forretningsfører er kostnadsført med kr 134 160.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende: **2022**

Revisjon	22 000
Andre tjenester	8 000

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.

Note 3 - Vedlikehold

	2022
Containerleie	7 835
Inventar mm	27 744
Skadedyrkontroll, sikkerhetsavtale, alarm	7 991
Generelt vedlikehold - oppussing leiligheter	699 439
Periodisert vedlikehold	183 500
	<u>926 509</u>

Note 4 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2022	2021
Betalbar skatt	224 704	245 790
Endring utsatt skatt	747	-747
Årets totale skattekostnad	<u>225 451</u>	<u>245 043</u>

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	931 792	1 115 882
Permanente forskjeller	96	0
Endring i midlertidige forskjeller	89 492	1 345
Årets skattegrunnlag	<u>1 021 380</u>	<u>1 117 227</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	224 704	245 790

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2022	2021
Driftsmidler inkl goodwill	1 647 244	1 673 873
Utestående fordringer	-66 260	-3 397
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>1 580 984</u>	<u>1 670 476</u>
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	1 580 984	1 673 873
Sum	<u>0</u>	<u>-3 397</u>



Bergensgt 12 AS

Noter til regnskapet for 2022

22% Utsatt skatt 0 -747

Selskapet har en positiv midlertidig forskjell knyttet til fast eiendom på kr 1 950 000. Da denne forskjell anses som permanent balanseføres ikke utsatt skatt på eiendommen.

Note 5 - Varige driftsmidler

	Bygningsmessig anlegg	Tomter, bygninger	Periodisert vedlikehold		Sum
Anskaffelseskost 01.01.	74 651	10 250 266	1 585 422	0	11 910 339
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	283 000	0	0	283 000
Anskaffelseskost 31.12.	74 651	10 533 266	1 585 422	0	12 193 339
Akk.avskrivning 31.12.	-18 937	0	-367 000	0	-385 937
Balanseført pr. 31.12.	55 714	10 533 266	1 218 422	0	11 807 402
Årets avskrivninger, periodisering	6 312	0	183 500	0	189 812
Økonomisk levetid	10 år		20 år		
Avskrivningsplan	Lineær		Lineær		

Selskapet har aktivert vedlikehold. Vedlikeholdet avskrives/periodiseres over 20 år. Gjenværende avskrivningstid på periodisert vedlikehold er 9 år.

Note 6 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekksmidler utgjør 2022 15 179

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2022	2 000 000	2 969 496	4 969 496
Årsresultat	0	706 341	706 341
Avsatt utbytte	0	-500 000	-500 000
Tilleggsutbytte i løpet av året	0	-500 000	-500 000
Egenkapital 31.12.2022	2 000 000	2 675 837	4 675 837

Selskapets virksomhet er i liten/ingen grad påvirket av Covid-19.

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	20 000	2 000 000



Bergensgt 12 AS

Noter til regnskapet for 2022

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Metodistkirken i Norge Bjølsen Menighet	98	98 %	98 %
Metodistkirken i Norge	1	1 %	1 %
Metodistkirkens Barne og Ungdomsforbund	1	1 %	1 %
Sum	100	100 %	100 %

Note 9 - Pant og garantier

<i>Pantsikret gjeld</i>	2022	2021
Sparebanken Sør	7 860 000	8 340 000
<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2022	2021
Tomt, bygning	10 588 981	10 312 293