



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 927 761 904
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BERGENHUS AS
Forretningsadresse: Halløkkå 10
1534 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Robin Kamark
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 23.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		455 979	204 112
Sum inntekter		455 979	204 112
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	170 700	118 100
Annen driftskostnad		162 392	207 318
Sum kostnader		333 092	325 418
Driftsresultat		122 887	-121 306
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		14	
Sum finansinntekter		14	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		58 006	
Annen rentekostnad		444 775	155 278
Annen finanskostnad			10 375
Sum finanskostnader		502 781	165 653
Netto finans		-502 767	-165 653
Ordinært resultat før skattekostnad		-379 880	-286 959
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-379 880	-286 959
Årsresultat		-379 880	-286 959
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-379 880	-286 959
Totalresultat		-379 880	-286 959
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-379 880	-286 959



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum overføringer og disponeringer		-379 880	-286 959



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 4	12 500 589	12 671 289
Maskiner og anlegg	2		
Skip, rigger, fly og lignende	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2		
Sum varige driftsmidler	2	12 500 589	12 671 289
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	5		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5		
Sum anleggsmidler		12 500 589	12 671 289
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	4		
Fordringer			
Kundefordringer	4		
Konsernfordringer	5		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		187 341	155 720
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		187 341	155 720
Sum omløpsmidler		187 341	155 720
SUM EIENDELER		12 687 930	12 827 009

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		45 000	45 000
Overkurs		2 281 400	2 281 400
Sum innskutt egenkapital		2 326 400	2 326 400
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		799 920	420 040
Sum opptjent egenkapital		-799 920	-420 040
Sum egenkapital		1 526 480	1 906 360
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	4 938 328	4 950 447
Langsiktig konserngjeld	5	1 991 562	2 033 556
Øvrig langsiktig gjeld		4 228 147	3 909 079
Sum annen langsiktig gjeld		11 158 037	10 893 082
Sum langsiktig gjeld		11 158 037	10 893 082
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4		
Leverandørgjeld		1 771	11 046
Betalbar skatt	3		
Kortsiktig konserngjeld	5		
Annen kortsiktig gjeld		1 642	16 521
Sum kortsiktig gjeld		3 413	27 567
Sum gjeld		11 161 450	10 920 648
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 687 930	12 827 009



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 468073

Enheten

Organisasjonsnummer: 927 761 904
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BERGENHUS AS
Forretningsadresse: Halløkka 10
1534 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Robin Kamark
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 01.06.2024



Organisasjonsnr: 927 761 904
BERGENHUS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		455 979	204 112
Sum inntekter		455 979	204 112
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	170 700	118 100
Annen driftskostnad		162 392	207 318
Sum kostnader		333 092	325 418
Driftsresultat		122 887	-121 306
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		14	
Sum finansinntekter		14	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		58 006	
Annen rentekostnad		444 775	155 278
Annen finanskostnad			10 375
Sum finanskostnader		502 781	165 653
Netto finans		-502 767	-165 653
Ordinært resultat før skattekostnad		-379 880	-286 959
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-379 880	-286 959
Årsresultat		-379 880	-286 959
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-379 880	-286 959
Totalresultat		-379 880	-286 959
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-379 880	-286 959
Sum overføringer og disponeringer		-379 880	-286 959



Organisasjonsnr: 927 761 904
BERGENHUS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom	2, 4	12 500 589	12 671 289
Maskiner og anlegg	2		
Skip, rigger, fly og lignende	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2		
Sum varige driftsmidler	2	12 500 589	12 671 289
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5		
Sum anleggsmidler		12 500 589	12 671 289
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	4		
Fordringer			
Kundefordringer	4		
Konsernfordringer	5		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		187 341	155 720
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		187 341	155 720
Sum omløpsmidler		187 341	155 720
SUM EIENDELER		12 687 930	12 827 009

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	45 000	45 000	
Overkurs	2 281 400	2 281 400	
Sum innskutt egenkapital	2 326 400	2 326 400	
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	799 920	420 040	
Sum opptjent egenkapital	-799 920	-420 040	
Sum egenkapital	1 526 480	1 906 360	
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4	4 938 328	4 950 447
Langsiktig konserngjeld	5	1 991 562	2 033 556
Øvrig langsiktig gjeld		4 228 147	3 909 079
Sum annen langsiktig gjeld		11 158 037	10 893 082
Sum langsiktig gjeld		11 158 037	10 893 082
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4		
Leverandørgjeld		1 771	11 046
Betalbar skatt	3		
Kortsiktig konserngjeld	5		
Annen kortsiktig gjeld		1 642	16 521
Sum kortsiktig gjeld		3 413	27 567
Sum gjeld		11 161 450	10 920 648
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 687 930	12 827 009



Organisasjonsnr: 927 761 904
BERGENHUS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Resultatregnskap

Bergenhus AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Annen driftsinntekt		455 979	204 112
Sum driftsinntekter		455 979	204 112
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	170 700	118 100
Annen driftskostnad		162 392	207 318
Sum driftskostnader		333 092	325 418
Driftsresultat		122 887	-121 306
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		14	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern		58 006	0
Annen rentekostnad		444 775	155 278
Annen finanskostnad		0	10 375
Resultat av finansposter		-502 767	-165 653
Resultat før skattekostnad		-379 880	-286 959
Skattekostnad på resultat	3	0	0
Årsresultat		-379 880	-286 959
Overføringer			
Overført til udekket tap		379 880	286 959
Sum overføringer		-379 880	-286 959



Balanse
Bergenhus AS

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 4	12 500 589	12 671 289
Sum varige driftsmidler	2	<u>12 500 589</u>	<u>12 671 289</u>
Sum anleggsmidler		<u>12 500 589</u>	<u>12 671 289</u>
Omløpsmidler			
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		187 341	155 720
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>187 341</u>	<u>155 720</u>
Sum omløpsmidler		<u>187 341</u>	<u>155 720</u>
Sum eiendeler		<u>12 687 930</u>	<u>12 827 009</u>



Balanse
Bergenhus AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital		45 000	45 000
Overkurs		2 281 400	2 281 400
Sum innskutt egenkapital		2 326 400	2 326 400
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Udekket tap		-799 920	-420 040
Sum opptjent egenkapital		-799 920	-420 040
Sum egenkapital		1 526 480	1 906 360
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Langsiktig konserngjeld	5	1 991 562	2 033 556
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	4 938 328	4 950 447
Øvrig langsiktig gjeld		4 228 147	3 909 079
Sum annen langsiktig gjeld		11 158 037	10 893 082
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		1 771	11 046
Annen kortsiktig gjeld		1 642	16 521
Sum kortsiktig gjeld		3 413	27 567
Sum gjeld		11 161 450	10 920 648
Sum egenkapital og gjeld		12 687 930	12 827 009

Moss
Styret i Bergenhus AS

Robin Kamark
styreleder/daglig leder



Noter til regnskapet 2023

Regnskapsprinsipper

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

Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Salgsinntekter

Leieinntekter inntektsføres lineært over leieperioden.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og gjenvinnbart beløp, foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og bruksverdi. Bruksverdi er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen.

Tidligere nedskrivninger, med unntak for nedskrivning av goodwill, reverseres hvis grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt 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. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.



Noter til regnskapet 2023

Note 1 Antall ansatte

Det har ikke vært ansatte sysselsatt i løpet av regnskapsåret.

Note 2 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	12 808 828	12 808 828
= Anskaffelseskost 31.12.23	12 808 828	12 808 828
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	308 239	308 239
= Bokført verdi 31.12.23	12 500 589	12 500 589
Årets ordinære avskrivninger	170 700	170 700
Økonomisk levetid	75 år	

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-379 880	-286 959
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	170 700	118 100
Skattepliktig inntekt	-209 180	-168 859
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	-308 239	-137 539	170 700
Sum	-308 239	-137 539	170 700
Akkumulert fremførbart underskudd	-491 681	-282 501	209 180
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	799 920	420 040	-379 880
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Noter til regnskapet 2023

Note 4 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

	2023	2022
Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år		
Gjeld til kredittinstitusjoner	4 534 796	4 546 915
<hr/>		
		2023
Gjeld som er sikret ved pant o.l.		4 938 328
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler		
Tomter, bygninger o.a fast eiendom		5 857 500
Sum		5 857 500

Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern

Gjeld	2023	2022
Langsiktig gjeld	1 991 562	2 033 556