



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 943 247 587
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SENTRALLAGERET AS
Forretningsadresse: Blådalen 35
5106 ØVRE ERVIK

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: Kari-Anne Gabrielsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.05.2024

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, 03.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		331 957	133 308
Annen driftsinntekt		4 449 366	5 141 460
Sum inntekter		4 781 323	5 274 768
Kostnader			
Avskrivning	2	987 488	979 504
Annen driftskostnad	3	2 908 240	2 971 484
Sum kostnader		3 895 728	3 950 988
Driftsresultat		885 595	1 323 780
Annen finanskostnad		1 371 680	1 079 378
Sum finanskostnader		1 371 680	1 079 378
Netto finans		-1 371 680	-1 079 378
Ordinært resultat før skattekostnad		-486 085	244 402
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-106 939	53 768
Ordinært resultat etter skattekostnad		-379 146	190 634
Årsresultat	4, 4	-379 146	190 634
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	-379 146	190 634
Sum overføringer og disponeringer		-379 146	190 634



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2, 6, 6, 6, 6, 6, 6, 6, 6, 6, 6	31 720 230	32 601 272
Sum varige driftsmidler		31 720 230	32 601 272
Sum anleggsmidler		31 720 230	32 601 272
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	673 818	136 104
Andre fordringer	7	28 500	33 152
Sum fordringer		702 318	169 256
Sum omløpsmidler		702 318	169 256
SUM EIENDELER		32 422 548	32 770 528
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 8, 9	350 000	350 000
Sum innskutt egenkapital		350 000	350 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5, 5, 5	4 495 666	4 874 812
Sum opptjent egenkapital	5	4 495 666	4 874 812



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum egenkapital		4 845 666	5 224 812
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	936 709	1 043 648
Sum avsetninger for forpliktelser		936 709	1 043 648
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6, 10	14 056 890	15 060 950
Sum annen langsiktig gjeld		14 056 890	15 060 950
Sum langsiktig gjeld		14 993 599	16 104 598
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7, 7	273 030	346 974
Skyldige offentlige avgifter		17 999	23 831
Annen kortsiktig gjeld	7	12 292 254	11 070 313
Sum kortsiktig gjeld	4	12 583 283	11 441 118
Sum gjeld		27 576 882	27 545 716
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		32 422 548	32 770 528



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 651420

Enheten

Organisasjonsnummer: 943 247 587
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SENTRALLAGERET AS
Forretningsadresse: Blådalen 35
5106 ØVRE ERVIK

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: Kari-Anne Gabrielsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.05.2024

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 20.07.2024



Organisasjonsnr: 943 247 587
SENTRALLAGERET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		331 957	133 308
Annen driftsinntekt		4 449 366	5 141 460
Sum inntekter		4 781 323	5 274 768
Kostnader			
Avskrivning	2	987 488	979 504
Annen driftskostnad	3	2 908 240	2 971 484
Sum kostnader		3 895 728	3 950 988
Driftsresultat		885 595	1 323 780
Annen finanskostnad		1 371 680	1 079 378
Sum finanskostnader		1 371 680	1 079 378
Netto finans		-1 371 680	-1 079 378
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-106 939	53 768
Ordinært resultat etter skattekostnad		-379 146	190 634
Årsresultat	4, 4	-379 146	190 634
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	-379 146	190 634
Sum overføringer og disponeringer		-379 146	190 634



Organisasjonsnr: 943 247 587
SENTRALLAGERET AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2, 6, 6,	31 720 230	32 601 272
Sum varige driftsmidler		31 720 230	32 601 272
Sum anleggsmidler		31 720 230	32 601 272
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	673 818	136 104
Andre fordringer	7	28 500	33 152
Sum fordringer		702 318	169 256
Sum omløpsmidler		702 318	169 256
SUM EIENDELER		32 422 548	32 770 528
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 8, 9	350 000	350 000
Sum innskutt egenkapital		350 000	350 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5, 5, 5	4 495 666	4 874 812
Sum opptjent egenkapital	5	4 495 666	4 874 812
Sum egenkapital		4 845 666	5 224 812
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	936 709	1 043 648
Sum avsetninger for forpliktelses		936 709	1 043 648
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6, 10	14 056 890	15 060 950
Sum annen langsiktig gjeld		14 056 890	15 060 950
Sum langsiktig gjeld		14 993 599	16 104 598



Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7, 7	273 030	346 974
Skyldige offentlige avgifter		17 999	23 831
Annen kortsiktig gjeld	7	12 292 254	11 070 313
Sum kortsiktig gjeld	4	12 583 283	11 441 118
Sum gjeld		27 576 882	27 545 716
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		32 422 548	32 770 528



Organisasjonsnr: 943 247 587
SENTRALLAGERET 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	3500.00	100.00	350000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
A2G Gruppen AS	3500.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	3500.00	100.00%	

Note
3

Lønn og ytelser

Selskapet har ingen ansatte. Selskapet er ikke pliktig å ha obligatorisk tjenstepensjon. Det er ikke kostnadsført styrehonorar i selskapet i 2023.

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 revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	10800.00	15000.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	11786.00	10000.00



<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	22586.00	25000.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

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 Sentrallageret AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Sentrallageret AS som består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023 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 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



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 regnskapsestimatene 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 modifiserer vår konklusjon. 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, 30. mai 2024
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Jørn Knutsen
statsautorisert revisor

Permeo document key: HW8EL-WQVL-J3EKH-SBEQJ-606VC-JEUVO



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."

Knutsen, Jørn

Oppdragsansvarlig partner

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: no_bankid:9578-5992-4-3012515

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-05-30 20:10:08 UTC



Knutsen, Jørn

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: no_bankid:9578-5992-4-3012515

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-05-30 20:10:08 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: HW8EL-VWQVL-J3EKH-SBECJ-606VC-JEUVO

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/validator>



Sentrallageret AS

Årsrapport for 2023

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap**
- Balanse**
- Noter**

Revisjonsberetning



Sentrallageret AS

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		331 957	133 308
Annen driftsinntekt		4 449 366	5 141 460
Sum driftsinntekter		<u>4 781 323</u>	<u>5 274 768</u>
Driftskostnader			
Avskrivning	2	987 488	979 504
Annen driftskostnad	3	2 908 240	2 971 484
Sum driftskostnader		<u>3 895 728</u>	<u>3 950 988</u>
Driftsresultat		<u>885 595</u>	<u>1 323 780</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finanskostnad		1 371 680	1 079 378
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-486 085</u>	<u>244 402</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	<u>-106 939</u>	<u>53 768</u>
Årsresultat		<u>-379 146</u>	<u>190 634</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	-379 146	190 634



Sentrallageret AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2, 6	31 720 230	32 601 272
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		673 818	136 104
Andre fordringer		28 500	33 152
Sum fordringer		<u>702 318</u>	<u>169 256</u>
Sum omløpsmidler		<u>702 318</u>	<u>169 256</u>
Sum eiendeler		<u>32 422 548</u>	<u>32 770 528</u>




Sentrallageret AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5, 8, 9	350 000	350 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	5	4 495 666	4 874 812
Sum egenkapital		<u>4 845 666</u>	<u>5 224 812</u>
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	4	936 709	1 043 648
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6, 10	14 056 890	15 060 950
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	7	273 030	346 974
Skyldige offentlige avgifter		17 999	23 831
Annen kortsiktig gjeld	7	<u>12 292 254</u>	<u>11 070 313</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>12 583 283</u>	<u>11 441 118</u>
Sum gjeld		<u>27 576 882</u>	<u>27 545 716</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>32 422 548</u>	<u>32 770 528</u>

31. desember 2023
Bergen, 21. mai 2024


Steinar Halvorsen
Daglig leder/Styrets leder


Kari-Anne Gabrielsen
Styremedlem



Sentrallageret AS

Noter til regnskapet for 2023

Sentrallageret AS driver eiendomvirksomhet i Bergen Kommune. Selskapet er et heleid datterselskap av A2G Gruppen AS.

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Leieinntekter

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 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 nyttiggjort.



Sentrallageret AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 2 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2023	48 536 951	0	48 536 951
Anskaffelseskost 31.12.2023	48 536 951	0	48 536 951
Akk.avskrivning 31.12.2023	-16 816 720	0	-16 816 720
Balanseført pr. 31.12.2022	31 720 231	0	31 720 231
Årets avskrivninger	987 488	0	987 488
Økonomisk levetid	20-50 år		
Avskrivningsplan	Lineær		
I Prosent	2-5%		

Saldo inkluderer tomt bokført til kr. 2 302 222 som ikke avskrives.

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

Selskapet har ingen ansatte.

Selskapet er ikke pliktig å ha obligatorisk tjenestepensjon.

Det er ikke kostnadsført styrehonorar i selskapet i 2022.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2023
Revisjon	10 800
Andre tjenester	11 786
Sum	<u>22 586</u>

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.



Sentrallageret AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 4 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2023	2022
Endring utsatt skatt	-106 939	53 768
Årets totale skattekostnad	<u>-106 939</u>	<u>53 768</u>
 <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2023	2022
Ordinært resultat før skattekostnad	-486 085	244 402
Endring i midlertidige forskjeller	24 716	171 230
Alminnelig inntekt	-461 369	415 632
Anvendt fremførbart underskudd	0	-415 632
Årets skattegrunnlag	<u>-461 369</u>	<u>0</u>
 <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2023	2022
Driftsmidler inkl goodwill	12 189 265	12 213 982
Utestående fordringer	-1 583 810	-1 583 810
Regnskapsmessige avsetninger, fremtidig vedlikehold mv	-191 666	-191 666
Sum	<u>10 413 789</u>	<u>10 438 506</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-6 156 020</u>	<u>-5 694 650</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>4 257 769</u>	<u>4 743 856</u>
 Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	936 709	1 043 648

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2022	350 000	4 874 812	5 224 812
Årsresultat	0	-379 146	-379 146
Egenkapital 31.12.2022	<u>350 000</u>	<u>4 495 666</u>	<u>4 845 666</u>



Sentrallageret AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 6 - Pant og garantier

<i>Pantsikret gjeld</i>	2023	2022
Gjeld til kredittinstitusjoner	14 056 890	15 060 950
<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2023	2022
Anleggsmidler	31 720 230	32 601 272

Panteobjekt også satt som sikkerhet for gjeld i A2G Gruppen AS.

Note 7 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Gjeld</i>	2023	2022
Leverandørgjeld	259 751	242 811
Annen kortsiktig gjeld*	11 821 845	10 624 709
Sum	<u>12 081 596</u>	<u>10 867 520</u>

*Annen kortsiktig gjeld er mellomværende i forbindelse med konsernkontoordningen, jfr note 11.

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	3 500	100	350 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
A2G Gruppen AS	3 500	100 %	100 %

Note 9 - Konsern

Sentrallageret 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



Sentrallageret AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 10 - Fordringer og gjeld

<i>Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år</i>	2023	2022
Pantelån	14 056 890	15 060 950

Note 11 - 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 og Logistikk AS
A2G Kompetanse AS
A2G Videre AS
A2G Friluftsbarnehage AS

Note 12 - Hendelser etter balansedagen

Det er ingen hendelser etter balansedagen med vesentlig betydning for årsregnskapet 2023.



Sentrallageret AS

Noter til regnskapet for 2023

Sentrallageret AS driver eiendomvirksomhet i Bergen Kommune. Selskapet er et heleid datterselskap av A2G Gruppen AS.

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Leieinntekter

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 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 nyttiggjort.



Sentrallageret AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 2 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2023	48 536 951	0	48 536 951
Anskaffelseskost 31.12.2023	48 536 951	0	48 536 951
Akk.avskrivning 31.12.2023	-16 816 720	0	-16 816 720
Balanseført pr. 31.12.2023	31 720 231	0	31 720 231
Årets avskrivninger	987 488	0	987 488
Økonomisk levetid	20-50 år		
Avskrivningsplan	Lineær		
I Prosent	2-5%		

Saldo inkluderer tomt bokført til kr. 2 302 222 som ikke avskrives.

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

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

Selskapet har ingen ansatte.

Selskapet er ikke pliktig å ha obligatorisk tjenstepensjon.

Det er ikke kostnadsført styrehonorar i selskapet i 2023.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2023
Revisjon	10 800
Andre tjenester	11 786
Sum	<u>22 586</u>

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.



Sentrallageret AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 4 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2023	2022
Endring utsatt skatt	-106 939	53 768
Årets totale skattekostnad	<u>-106 939</u>	<u>53 768</u>
 <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2023	2022
Ordinært resultat før skattekostnad	-486 085	244 402
Endring i midlertidige forskjeller	24 716	171 230
Alminnelig inntekt	-461 369	415 632
Anvendt fremførbart underskudd	0	-415 632
Årets skattegrunnlag	<u>-461 369</u>	<u>0</u>
 <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2023	2022
Driftsmidler inkl goodwill	12 189 265	12 213 982
Utestående fordringer	-1 583 810	-1 583 810
Regnskapsmessige avsetninger, fremtidig vedlikehold mv	-191 666	-191 666
Sum	<u>10 413 789</u>	<u>10 438 506</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-6 156 020</u>	<u>-5 694 650</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>4 257 769</u>	<u>4 743 856</u>
 Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	936 709	1 043 648

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2023	350 000	4 874 812	5 224 812
Årsresultat	0	-379 146	-379 146
Egenkapital 31.12.2023	350 000	4 495 666	4 845 666



Sentrallageret AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 6 - Pant og garantier

<i>Pantsikret gjeld</i>	2023	2022
Gjeld til kredittinstitusjoner	14 056 890	15 060 950
<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2023	2022
Anleggsmidler	31 720 230	32 601 272

Panteobjekt også satt som sikkerhet for gjeld i A2G Gruppen AS.

Note 7 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Gjeld</i>	2023	2022
Leverandørgjeld	259 751	242 811
Annen kortsiktig gjeld*	11 821 845	10 624 709
Sum	<u>12 081 596</u>	<u>10 867 520</u>

*Annen kortsiktig gjeld er mellomværende i forbindelse med konsernkontoordningen, jfr note 11.

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	3 500	100	350 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
A2G Gruppen AS	3 500	100 %	100 %

Note 9 - Konsern

Sentrallageret 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



Sentrallageret AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 10 - Fordringer og gjeld

	2023	2022
<i>Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år</i>		
Lån 8210.57.88483	14 056 890	15 060 950

Note 11 - 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 og Logistikk AS
A2G Kompetanse AS
A2G Videre AS
A2G Friluftsbarnhage AS

Note 12 - Hendelser etter balansedagen

Det er ingen hendelser etter balansedagen med vesentlig betydning for årsregnskapet 2023.