



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 912 932
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PT SENTRENE BERGEN AS
Forretningsadresse: Dramsvegen 515
9014 TROMSØ

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: Ørjan Solheim Hammersland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2024

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, 27.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 776 502	3 057 004
Sum inntekter		3 776 502	3 057 004
Kostnader			
Varekostnad		300 814	6 235
Lønnskostnad	1	2 144 188	2 456 829
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	78 440	70 194
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad		1 217 624	1 488 835
Sum kostnader		3 741 066	4 022 093
Driftsresultat		35 436	-965 089
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		10 520	490 005
Annen finansinntekt		2 059	501
Sum finansinntekter		12 579	490 506
Annen rentekostnad		59	796
Annen finanskostnad		494	3 006
Sum finanskostnader		553	3 802
Netto finans		12 026	486 704
Ordinært resultat før skattekostnad		47 462	-478 385
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		47 462	-478 385
Årsresultat		47 462	-478 385
Årsresultat etter minoritetsinteresser		47 462	-478 385
Totalresultat		47 462	-478 385



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		47 462	-478 385
Sum overføringer og disponeringer		47 462	-478 385



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Skip og flytende installasjoner		280 131	259 434
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	88 503	121 640
Sum varige driftsmidler	2	368 634	381 074
Sum anleggsmidler		368 634	381 074
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			186 658
Andre kortsiktige fordringer			14 616
Konsernfordringer		1 407	
Sum fordringer		1 407	201 274
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	117 603	122 636
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		117 603	122 636
Sum omløpsmidler		119 010	323 910
SUM EIENDELER		487 644	704 983
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	30 000	30 000
Overkurs	6	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Annen innskutt egenkapital	6	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		54 430	54 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	2 412	2 412
Udekket tap	6	430 923	478 385
Sum opptjent egenkapital		-428 511	-475 973
Sum egenkapital		-374 081	-421 543
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		76 937	128 384
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		135 989	174 728
Kortsiktig konserngjeld		248 808	487 791
Annen kortsiktig gjeld		399 992	335 623
Sum kortsiktig gjeld		861 725	1 126 526
Sum gjeld		861 725	1 126 526
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		487 644	704 983



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 566935

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 912 932
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PT SENTRENE BERGEN AS
Forretningsadresse: Nygårdsgaten 94
5008 BERGEN

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: Ørjan Solheim Hammersland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: 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, 29.06.2024

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 918 912 932
PT SENTRENE BERGEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 776 502	3 057 004
Sum inntekter		3 776 502	3 057 004
Kostnader			
Varekostnad		300 814	6 235
Lønnskostnad	1	2 144 188	2 456 829
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	78 440	70 194
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad		1 217 624	1 488 835
Sum kostnader		3 741 066	4 022 093
Driftsresultat		35 436	-965 089
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		10 520	490 005
Annen finansinntekt		2 059	501
Sum finansinntekter		12 579	490 506
Annen rentekostnad		59	796
Annen finanskostnad		494	3 006
Sum finanskostnader		553	3 802
Netto finans		12 026	486 704
Ordinært resultat før skattekostnad		47 462	-478 385
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		47 462	-478 385
Årsresultat		47 462	-478 385
Årsresultat etter minoritetsinteresser		47 462	-478 385
Totalresultat		47 462	-478 385
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		47 462	-478 385
Sum overføringer og disponeringer		47 462	-478 385





Organisasjonsnr: 918 912 932
PT SENTRENE BERGEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2023 2022

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 3

Varige driftsmidler

Skip og flytende

installasjoner 280 131 259 434

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr 2 88 503 121 640

Sum varige driftsmidler 2 368 634 381 074

Sum anleggsmidler 368 634 381 074

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 186 658

Andre kortsiktige
fordringer 14 616

Konsernfordringer 1 407

Sum fordringer 1 407 201 274

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l. 4 117 603 122 636

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende 117 603 122 636

Sum omløpsmidler 119 010 323 910

SUM EIENDELER 487 644 704 983

BALANSE - EGENKAPITAL OG

GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 5, 6 30 000 30 000

Overkurs 6 30 000 30 000

Annen innskutt egenkapital 6 -5 570 -5 570

Sum innskutt egenkapital 54 430 54 430

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 6 2 412 2 412

Udekket tap 6 430 923 478 385



Sum opptjent egenkapital	-428 511	-475 973
Sum egenkapital	-374 081	-421 543
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	3	
Annen langsiktig gjeld		
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	76 937	128 384
Betalbar skatt	3	
Skyldig offentlige avgifter	135 989	174 728
Kortsiktig konserngjeld	248 808	487 791
Annen kortsiktig gjeld	399 992	335 623
Sum kortsiktig gjeld	861 725	1 126 526
Sum gjeld	861 725	1 126 526
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	487 644	704 983



Organisasjonsnr: 918 912 932
PT SENTRENE BERGEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
7.00

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.



Årsregnskap 2023 PT Sentrene Bergen AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 918 912 932



Resultatregnskap

PT Sentrene Bergen AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		3 776 502	3 057 004
Sum driftsinntekter		3 776 502	3 057 004
Varekostnad		-300 814	-6 235
Lønnskostnad	1	-2 144 188	-2 456 829
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	-78 440	-70 194
Annen driftskostnad		-1 217 624	-1 488 835
Sum driftskostnader		-3 741 066	-4 022 093
Driftsresultat		35 436	-965 089
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		10 520	490 005
Annen finansinntekt		2 059	501
Annen rentekostnad		59	796
Annen finanskostnad		-494	-3 006
Resultat av finansposter		12 026	486 704
Resultat før skattekostnad		47 462	-478 385
Skattekostnad på resultat	3	0	0
Årsresultat		47 462	-478 385
Overføringer			
Overført til udekket tap		-47 462	478 385
Sum overføringer		47 462	-478 385



Balanse

PT Sentrene Bergen AS

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Skip og flytende installasjoner		280 131	259 434
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	88 503	121 640
Sum varige driftsmidler	2	368 634	381 074
Sum anleggsmidler		368 634	381 074
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		0	186 658
Andre kortsiktige fordringer		0	14 616
Konsernfordringer		1 407	0
Sum fordringer		1 407	201 274
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	117 603	122 636
Sum omløpsmidler		119 010	323 910
Sum eiendeler		487 644	704 983



Balanse

PT Sentrene Bergen AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	30 000	30 000
Overkurs	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	6	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		54 430	54 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	2 412	2 412
Udekket tap	6	-430 923	-478 385
Sum opptjent egenkapital		-428 511	-475 973
Sum egenkapital		-374 081	-421 543
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		76 937	128 384
Skyldig offentlige avgifter		135 989	174 728
Konserngjeld		248 808	487 791
Annen kortsiktig gjeld		399 992	335 623
Sum kortsiktig gjeld		861 725	1 126 526
Sum gjeld		861 725	1 126 526
Sum egenkapital og gjeld		487 644	704 983

Bergen, 25.06.2024

Styret i PT Sentrene Bergen AS

Jan Asgeir Van Dam Lie
styreleder

Thomas-Andre Arriagada Ølnes
styremedlem/daglig leder

Christian Marthinussen
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Skatt

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

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 virkelig verdi.

Investeringer i aksjer og andeler

Investeringer i aksjer og andeler vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra investeringer er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

Lønnskostnader

	2023	2022
Lønninger	1 813 282	2 102 043
Arbeidsgiveravgift	261 760	301 128
Pensjonskostnader	43 172	35 724
Andre ytelser	25 974	17 934
Sum	2 144 188	2 456 829

Selskapet har i 2023 sysselsatt 7 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har etablert pliktig tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.



Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.
Anskaffelseskost pr. 01.01.2023	473 905
Tilgang kjøpte anleggsmidler	66 000
Anskaffelseskost 31.12.2023	539 905
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.2023	92 831
Årets ordinære avskrivninger	78 440
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.2023	171 271
Bokført verdi 01.01.2023	381 074
Tilgang i året	66 000
Årets avskrivning og nedskrivning	78 440
Bokført verdi 31.12.2023	368 634
Økonomisk levetid	0-5 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:		
Ordinært resultat før skatt	47 462	-478 385
Permanente forskjeller	2 472	0
Endring i midlertidige forskjeller	-19 636	-27 407
Anvendelse av fremførbart underskudd	-30 298	0
Skattepliktig inntekt	0	-505 792
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	68 779	49 144	-19 636
Sum	68 779	49 144	-19 636
Akkumulert fremførbart underskudd	-509 573	-539 871	-30 298
Grunnlag for utsatt skattefordel	-440 794	-490 727	-49 933
Utsatt skattefordel (22 %)	-96 975	-107 960	-10 985

Iht GRS for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 4 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr 82 021.



Note 5 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	30 000	1,00	30 000

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet

PT Sentrene Bergen AS hadde 2 aksjonær
pr. 31.12.2023.

Aksjonærer:	Ord.aksjer	Eierandel	Stemme- andel
Abel Health AS	21 000	70 %	70 %
Ølnes Holding	9 000	30 %	30 %
Sum	30 000	100 %	100 %

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital/ Udekket tap	Sum egenkapital
Pr 01.01.2023	30 000	30 000	-5 570	-475 973	-421 543
Årets resultat				47 462	47 462
Pr. 31.12.2023	30 000	30 000	-5 570	-428 511	-374 081