



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 814 387 712
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BERGENSGRUPPEN DRIFT AS
Forretningsadresse: Kanalveien 107
5068 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Christer Nesttun
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.04.2024

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, 06.03.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 388 749	768 456
Sum inntekter		3 388 749	768 456
Kostnader			
Lønnskostnad	2	1 815 659	1 577 403
Ordinære avskrivninger	9	41 000	39 000
Andre driftskostnader	2	1 288 660	1 053 377
Sum kostnader		3 145 320	2 669 780
Driftsresultat		243 429	-1 901 324
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investeringer i aksjer og andeler	8		
Annen renteinntekt	6		
Annen rentekostnad	6	234 783	159 879
Sum finanskostnader		234 783	159 879
Netto finans		-234 783	-159 879
Ordinært resultat før skattekostnad		8 646	-2 061 204
Skattekostnad på resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		8 646	-2 061 204
Årsresultat		8 646	-2 061 204
Årsresultat etter minoritetsinteresser		8 646	-2 061 204
Totalresultat		8 646	-2 061 204
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		8 646	-2 061 204
Avsatt til annen egenkapital	7		
Sum overføringer og disponeringer		8 646	-2 061 204



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.l.	9	144 000	185 000
Sum varige driftsmidler		144 000	185 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	8	1	1
Andre langsiktige fordringer	6	530 044	530 044
Sum finansielle anleggsmidler		530 045	530 045
Sum anleggsmidler		674 045	715 045
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		3 087 697	348 463
Andre kortsiktige fordringer		64 851	58 332
Sum fordringer		3 152 548	406 795
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	295 638	536 972
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		295 638	536 972
Sum omløpsmidler		3 448 186	943 767
SUM EIENDELER		4 122 231	1 658 812

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Aksjekapital (62 532 aksjer à kr 30)	3	1 875 960	1 875 960
Overkurs		-7 751	-7 751
Sum innskutt egenkapital		1 868 209	1 868 209
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		5 450 523	5 459 169
Sum opptjent egenkapital		-5 450 523	-5 459 169
Sum egenkapital	7	-3 582 314	-3 590 960
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	7 266 549	4 619 257
Sum annen langsiktig gjeld		7 266 549	4 619 257
Sum langsiktig gjeld		7 266 549	4 619 257
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		234 862	426 478
Betalbar skatt	4		
Skyldige offentlige avgifter	5	72 107	87 230
Annen kortsiktig gjeld		131 027	116 808
Sum kortsiktig gjeld		437 996	630 515
Sum gjeld		7 704 545	5 249 772
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 122 231	1 658 812



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 421460

Enheten

Organisasjonsnummer: 814 387 712
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BERGENSGRUPPEN DRIFT AS
Forretningsadresse: Vossegården 6A
5004 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Christer Nesttun
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.04.2024

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, 21.05.2024



Organisasjonsnr: 814 387 712
BERGENSGRUPPEN DRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 388 749	768 456
Sum inntekter		3 388 749	768 456
Kostnader			
Lønnskostnad	2	1 815 659	1 577 403
Ordinære avskrivninger	9	41 000	39 000
Andre driftskostnader	2	1 288 660	1 053 377
Sum kostnader		3 145 320	2 669 780
Driftsresultat		243 429	-1 901 324
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investeringer i aksjer og andeler	8		
Annen renteinntekt	6		
Annen rentekostnad	6	234 783	159 879
Sum finanskostnader		234 783	159 879
Netto finans		-234 783	-159 879
Ordinært resultat før skattekostnad		8 646	-2 061 204
Skattekostnad på resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		8 646	-2 061 204
Årsresultat		8 646	-2 061 204
Årsresultat etter minoritetsinteresser		8 646	-2 061 204
Totalresultat		8 646	-2 061 204
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		8 646	-2 061 204
Avsatt til annen egenkapital	7		
Sum overføringer og disponeringer		8 646	-2 061 204



Organisasjonsnr: 814 387 712
BERGENSGRUPPEN DRIFT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.l.	9	144 000	185 000
Sum varige driftsmidler		144 000	185 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	8	1	1
Andre langsiktige fordringer	6	530 044	530 044
Sum finansielle anleggsmidler		530 045	530 045
Sum anleggsmidler		674 045	715 045
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		3 087 697	348 463
Andre kortsiktige fordringer		64 851	58 332
Sum fordringer		3 152 548	406 795
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	295 638	536 972
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		295 638	536 972
Sum omløpsmidler		3 448 186	943 767
SUM EIENDELER		4 122 231	1 658 812
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (62 532 aksjer à kr 30)	3	1 875 960	1 875 960
Overkurs		-7 751	-7 751
Sum innskutt egenkapital		1 868 209	1 868 209



Opptjent egenkapital			
Udekket tap		5 450 523	5 459 169
Sum opptjent egenkapital		-5 450 523	-5 459 169
Sum egenkapital	7	-3 582 314	-3 590 960
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	7 266 549	4 619 257
Sum annen langsiktig gjeld		7 266 549	4 619 257
Sum langsiktig gjeld		7 266 549	4 619 257
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		234 862	426 478
Betalbar skatt	4		
Skyldige offentlige avgifter	5	72 107	87 230
Annen kortsiktig gjeld		131 027	116 808
Sum kortsiktig gjeld		437 996	630 515
Sum gjeld		7 704 545	5 249 772
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 122 231	1 658 812



Organisasjonsnr: 814 387 712
BERGENSGRUPPEN DRIFT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.20

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Årsregnskapet for 2023

Bergensgruppen Drift AS



Org. nr. 814 387 712



Bergensgruppen Drift AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og -kostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		3 388 749	768 456
Sum driftsinntekter		3 388 749	768 456
Lønnskostnad	2	1 815 659	1 577 403
Ordinære avskrivninger	9	41 000	39 000
Andre driftskostnader	2	1 288 660	1 053 377
Sum driftskostnader		3 145 320	2 669 780
Driftsresultat		243 429	-1 901 324
Finansinntekter og -kostnader			
Renteinntekter	6	0	0
Rentekostnader	6	234 783	159 879
Resultat av finansposter		-234 783	-159 879
Ordinært resultat før skattekostnad		8 646	-2 061 204
Skattekostnad på resultat	4	0	0
Årets resultat		8 646	-2 061 204
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		8 646	0
Overført til udekket tap		0	2 061 204
Sum overføringer		8 646	-2 061 204



Bergensgruppen Drift AS

Balanse pr. 31.12.

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.l.	9	144 000	185 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	8	1	1
Andre langsiktige fordringer	6	530 044	530 044
Sum anleggsmidler		674 045	715 045
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		3 087 697	348 463
Andre kortsiktige fordringer		64 851	58 332
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	295 638	536 972
Sum omløpsmidler		3 448 186	943 767
SUM EIENDELER		4 122 231	1 658 812

**Bergensgruppen Drift AS**

Balanse pr. 31.12.

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (62 532 aksjer à kr 30)	3	1 875 960	1 875 960
Annen innskutt egenkapital		-7 751	-7 751
Sum innskutt egenkapital		1 868 209	1 868 209
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-5 450 523	-5 459 169
Sum opptjent egenkapital		-5 450 523	-5 459 169
Sum egenkapital	7	-3 582 314	-3 590 960
GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	7 266 549	4 619 257
Sum langsiktig gjeld		7 266 549	4 619 257
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		234 862	426 478
Skyldige offentlige avgifter	5	72 107	87 230
Annen kortsiktig gjeld		131 027	116 808
Sum kortsiktig gjeld		437 996	630 515
Sum gjeld		7 704 545	5 249 772
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 122 231	1 658 812

BERGEN, den 26.04.2024
For Bergensgruppen Drift ASChrister Nesttun
Styrets lederThomas Takli
StyremedlenOdd Soltvedt
Daglig leder



Bergensgruppen Drift AS

Noter til årsregnskapet for 2023

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Finansinntekter inntektsføres når de er opptjent.

Kostnader blir regnskapsført etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader blir regnskapsført i samme periode som tilhørende salgsinntekter blir inntektsført.

Kortsiktig gjeld er gjeld som har forfall innen ett år fra regnskapsårets utløp. Langsiktig gjeld er gjeld som har forfall mer enn ett år fra regnskapsårets utløp. Første års avdrag på langsiktig gjeld er også klassifisert som langsiktig gjeld.

Andre fordringer er fordringer som har forfall innen ett år fra regnskapsårets utløp. Andre langsiktige fordringer er fordringer som har forfall mer enn ett år fra regnskapsårets utløp.

Skatt blir kostnadsført når den er påløpt. Det innebærer at skattekostnad er knyttet til det regnskapsmessige resultatet før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt (basert på midlertidige forskjeller). Ihht GRS for små foretak er det ikke foretatt balanseføring av utsatt skattefordel.

Note 2 Lønnskostnader, ansatte, godtgjørelser, lønn til arbeidende eiere mv.

Lønnskostnader mv. består av følgende:

	2023	2022
Lønn til ansatte	1 272 918	1 090 204
Refusjon av sykepenger	0	-50 776
Konsulenttjenester	269 100	299 289
Arbeidsgiveravgift	184 447	149 827
Pensjonskostnader	21 256	19 271
Andre personalkostnader	67 938	69 587
Sum lønnskostnader mv.	1 815 659	1 577 403

Antall årsverk 2,2 1,9

	Daglig leder	Styret
Godtgjørelser		
Lønn	0	0
Konsulenttjenester	269 100	0
Andre godtgjørelser	0	0

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om tjenestepensjon. Det er inngått avtale om tjenestepensjonsordning.

Revisor

Det ble foretatt fravalg av revisor med virkning fra regnskapsåret for 2018.

Note 3 Aksjekapital, antall aksjer, aksjeeiere mv.

Selskapet har aksjekapital på NOK 1 875 960 fordelt på 62 532 aksjer à NOK 30.

Aksjonær pr. 31.12.2023	Eierandel	Verv
Bergensgruppen Næring AS	100 %	Styrets leder, styremedlem og daglig leder *)

*) Christer Nesttun er styrets leder i Bergensgruppen Drift AS. Han er daglig leder, styremedlem og aksjonær i Bergensgruppen Næring AS.

*) Thomas Taklo er styremedlem i Bergensgruppen Drift AS. Han er aksjonær i Bergensgruppen Næring AS.

*) Odd Solvæd er daglig leder i Bergensgruppen Drift AS. Han er aksjonær i Bergensgruppen Næring AS.



Bergensgruppen Drift AS

Noter til årsregnskapet for 2023

Note 4 Skattekostnad

Årets skattekostnad er på NOK 0.

Utsatt skatt	31.12.2023	1.1.2023	Endring
Netto grunnlag	-4 972 315	-5 008 034	35 719
Utsatt skatt (+) / Utsatt skattefordel (-), 22 %	-1 093 909	-1 101 767	7 858

Ihht GRS for små foretak blir det ikke foretatt balanseføring av utsatt skattefordel.

Fremførbart skattemessig underskudd er på NOK 4 833 807 pr. 31.12.2023.

Note 5 Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med NOK 28 701. Skyldig skattetrekk for 6. termin 2023 er på NOK 28 701.

Note 6 Mellomværende med nærstående, aksjonærer mv.

Mellomværende med nærstående, aksjonærer mv. består av følgende:

	2023	2022
Andre langsiktige fordringer	530 044	530 044
Øvrig langsiktig gjeld	7 266 549	4 619 257

Det blir beregnet rente på 4,20 % på mellomværende med nærstående, aksjonærer mv. For 2023 er renteinntekter NOK 0 og rentekostnader på NOK 234 783.

Note 7 Egenkapital

	Akkumulert	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	Samlet egenkapital
Egenkapital pr. 1.1.2023	1 875 960	-7 751	-5 459 169	-3 590 960
Årets resultat			8 646	8 646
Egenkapital pr. 31.12.2023	1 875 960	-7 751	-5 450 523	-3 582 314

I samsvar med regnskapsloven § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

Styret gjør oppmerksom på at aksjekapitalen på NOK 30 000 er tapt. Selskapet har negativ egenkapital på ca. NOK -3,6 mill. ved utgangen av året.

Aksjonærer, nærstående mv. har bidratt med lånefinansiering på ca. NOK 7,3 mill. og styret betrakter dette for å være reell egenkapital. Aksjonærer vil bidra med midler for å sikre tilstrekkelig med likviditet og finansiering.

Note 8 Investeringer i aksjer og andeler

Investeringer i aksjer og andeler består av følgende:

Selskap	Anskaffelses- kost	Eierandel	Resultat for 2023	Egenkapital pr. 31.12.2023
Skjold FL AS	1	100 %	4 186	-784 095
Sum	1		4 186	-784 095

Aksjer og andeler blir regnskapsført til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning til virkelig verdi hvis evt. verdifall forventes å ikke være forbigående.



Bergensgruppen Drift AS

Noter til årsregnskapet for 2023

Note 9 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar mv.
Anskaffelseskost pr. 1.1.2023	314 000
Tilgang	0
Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31.12.2023	314 000
Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12.2023	170 000
Regnskapsført verdi pr. 31.12.2023	144 000
Årets avskrivninger	41 000

Det foretas lineære avskrivninger over 5 år for driftsløsøre, inventar mv.



Bergensgruppen Drift AS

Org. nr. 814 387 712

ÅRSBERETNING FOR 2023

Virksomhetens art

Selskapets virksomhet er konsulenttjenester innenfor administrasjon og eiendomsforvaltning. Selskapets forretningskontor er i Bergen kommune.

Fortsatt drift

I samsvar med regnskapsloven § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

Styret gjør oppmerksom på at aksjekapitalen på NOK 1 875 960 er tapt. Selskapet har negativ egenkapital på ca. NOK -3,6 mill. ved utgangen av året.

Aksjonærer, nærstående mv. bidratt med lånefinansiering på ca. NOK 7,3 mill. og styret betrakter dette for å være reell egenkapital. Aksjonærer vil bidra med midler for å sikre tilstrekkelig med likviditet og finansiering.

Redegjørelse for årsregnskapet

Selskapet har salgsinntekter på ca. NOK 3,4 mill. for eiendomsforvaltning og det er betydelig økning sammenlignet med året før. Det er ingen vesentlige endringer i avtaler for drift av eiendommer, men det er etablert bedre interne kontrollrutiner for identifisering av kostnader og viderefakturering til kunder.

Det er lønn til ansatte som arbeider med administrasjon og eiendomsforvaltning. Lønnskostnadene er på ca. NOK 1,5 mill. og det er noe høyere enn året før som følge av endringer i bemanningen. Antall årsverk er på 2,1 sammenlignet med 1,9 i året før.

Andre driftskostnader er på ca. NOK 1,3 mill. og er noe høyere enn i året før. Beløpet består kostnader for leie av kontor, administrasjon av selskapet, anskaffelser til bruk i virksomheten, driftskostnader for eiendomsforvaltning mv.

Arbeidsmiljø og likestilling

Styret mener arbeidsmiljøet er tilfredsstillende. Det har ikke blitt rapportert om skader eller ulykker på arbeidsplassen. Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn.

Selskapet har innarbeidet policy som tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn. Selskapet har 5 ansatte fordelt på 3 menn og 2 kvinner. Kvinner er ikke representert i styret.

Ytre miljø

Virksomhetens bransje medfører verken forurensning eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø.

Bergen, 26. april 2024

(sign.)

Christer Nesttun
Styrets leder

(sign.)

Odd Soltvedt
Daglig leder

(sign.)

Thomas Taklo
Styremedlem