



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 993 404 020  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: AKTIV BERGEN SENTRUM AS  
Forretningsadresse: Strandgaten 53  
5004 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: Katarina Oppedal Markhus  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.04.2024

### 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, 16.04.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		24 545 309	21 754 937
Annen driftsinntekt		199 419	466 420
<b>Sum inntekter</b>		<b>24 744 728</b>	<b>22 221 357</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		5 516 784	5 627 775
Lønnskostnad	1	13 493 038	13 161 083
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	212 700	230 144
Annen driftskostnad	1	5 355 182	5 497 904
<b>Sum kostnader</b>		<b>24 577 704</b>	<b>24 516 906</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>167 024</b>	<b>-2 295 549</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		101 974	115 963
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>101 974</b>	<b>115 963</b>
Annen rentekostnad		669 740	605 182
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>669 740</b>	<b>605 182</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-567 766</b>	<b>-489 219</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-400 742</b>	<b>-2 784 768</b>
Skattekostnad på resultat	2		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-400 742</b>	<b>-2 784 768</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-400 742</b>	<b>-2 784 768</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-400 742</b>	<b>-2 784 768</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-400 742</b>	<b>-2 784 768</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-400 742	-2 784 768



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Sum overføringer og disponeringer	3	-400 742	-2 784 768



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Nettside	4		15 000
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>			<b>15 000</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4, 10	771 396	945 842
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>771 396</b>	<b>945 842</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer		63 000	
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>63 000</b>	
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>834 396</b>	<b>960 842</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	5, 10	7 215 088	5 735 009
Andre kortsiktige fordringer	6	483 371	257 800
<b>Sum fordringer</b>		<b>7 698 459</b>	<b>5 992 809</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	7	558 208	558 208
<b>Sum investeringer</b>		<b>558 208</b>	<b>558 208</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	753 826	2 205 052
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>753 826</b>	<b>2 205 052</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>9 010 492</b>	<b>8 756 069</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>9 844 888</b>	<b>9 716 911</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	9	1 560 000	1 465 000
Beholdning av egne aksjer			95 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 560 000</b>	<b>1 560 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udisponert resultat			
Udekket tap		1 316 451	915 709
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 316 451</b>	<b>-915 709</b>
<b>Sum egenkapital</b>	3	<b>243 549</b>	<b>644 291</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	5 575 858	5 764 399
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>5 575 858</b>	<b>5 764 399</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>5 575 858</b>	<b>5 764 399</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	204 146	
Leverandørgjeld		935 351	706 760
Skyldig offentlige avgifter		1 125 737	886 499
Annen kortsiktig gjeld	6	1 760 247	1 714 962
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 025 481</b>	<b>3 308 221</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>9 601 339</b>	<b>9 072 620</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>9 844 888</b>	<b>9 716 911</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 372660

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 993 404 020  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: AKTIV BERGEN SENTRUM AS  
Forretningsadresse: Strandgaten 53  
5004 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: Katarina Oppedal Markhus  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.04.2024

#### Revisjon

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, 22.05.2024



Organisasjonsnr: 993 404 020  
AKTIV BERGEN SENTRUM AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		24 545 309	21 754 937
Annen driftsinntekt		199 419	466 420
<b>Sum inntekter</b>		<b>24 744 728</b>	<b>22 221 357</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		5 516 784	5 627 775
Lønnskostnad	1	13 493 038	13 161 083
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	212 700	230 144
Annen driftskostnad	1	5 355 182	5 497 904
<b>Sum kostnader</b>		<b>24 577 704</b>	<b>24 516 906</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>167 024</b>	<b>-2 295 549</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		101 974	115 963
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>101 974</b>	<b>115 963</b>
Annen rentekostnad		669 740	605 182
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>669 740</b>	<b>605 182</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-567 766</b>	<b>-489 219</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-400 742</b>	<b>-2 784 768</b>
Skattekostnad på resultat	2		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-400 742</b>	<b>-2 784 768</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-400 742</b>	<b>-2 784 768</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-400 742</b>	<b>-2 784 768</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-400 742</b>	<b>-2 784 768</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-400 742	-2 784 768
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	3	<b>-400 742</b>	<b>-2 784 768</b>



Organisasjonsnr: 993 404 020  
AKTIV BERGEN SENTRUM AS

## BALANSE

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

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Nettside	4		15 000
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>			<b>15 000</b>

##### Varige driftsmidler

##### Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr	4, 10	771 396	945 842
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>771 396</b>	<b>945 842</b>

##### Finansielle anleggsmidler

##### Andre langsiktige

##### fordringer

Sum finansielle		63 000	
<b>anleggsmidler</b>		<b>63 000</b>	

<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>834 396</b>	<b>960 842</b>
--------------------------	--	----------------	----------------

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Fordringer

Kundefordringer	5, 10	7 215 088	5 735 009
-----------------	-------	-----------	-----------

##### Andre kortsiktige

fordringer	6	483 371	257 800
<b>Sum fordringer</b>		<b>7 698 459</b>	<b>5 992 809</b>

##### Investeringer

Markedsbaserte aksjer	7	558 208	558 208
<b>Sum investeringer</b>		<b>558 208</b>	<b>558 208</b>

##### Bankinnskudd, kontanter

##### og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.			
l.	8	753 826	2 205 052

<b>Sum bankinnskudd,</b>		<b>753 826</b>	<b>2 205 052</b>
<b>kontanter og lignende</b>			

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>9 010 492</b>	<b>8 756 069</b>
-------------------------	--	------------------	------------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>9 844 888</b>	<b>9 716 911</b>
----------------------	--	------------------	------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital



Aksjekapital	9	1 560 000	1 465 000
Beholdning av egne aksjer			95 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 560 000</b>	<b>1 560 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udisponert resultat			
Udekket tap		1 316 451	915 709
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 316 451</b>	<b>-915 709</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>3</b>	<b>243 549</b>	<b>644 291</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	10	5 575 858	5 764 399
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>5 575 858</b>	<b>5 764 399</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>5 575 858</b>	<b>5 764 399</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	10	204 146	
Leverandørgjeld		935 351	706 760
Skyldig offentlige avgifter		1 125 737	886 499
Annen kortsiktig gjeld	6	1 760 247	1 714 962
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 025 481</b>	<b>3 308 221</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>9 601 339</b>	<b>9 072 620</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>9 844 888</b>	<b>9 716 911</b>



Organisasjonsnr: 993 404 020  
AKTIV BERGEN SENTRUM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

1

Antall årsverk i regnskapsåret  
10.00

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.



RSM Norge AS

Gravane 20, 4610 Kristiansand  
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 38 07 07 00  
F +47 23 11 42 01

[www.rsmnorge.no](http://www.rsmnorge.no)

Til generalforsamlingen i Aktiv Bergen Sentrum AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Aktiv Bergen Sentrum AS som viser et underskudd på NOK 400 742. Årsregnskapet 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 årsregnskapet 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 konklusjonen

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.

### Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et regnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede 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 så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

### 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 utilsiktede 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 oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon 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:

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD  
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av/is a member of Den norske Revisorforening.

Penneo Dokumentnøkkel: GB4F8-1 UJ-J1-180GV-1AVPM-3MEOX-LX5IZ



- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede 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 utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll 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 regnskapestimatene 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 tvil av betydning 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 innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Haugesund, 3. april 2024  
RSM Norge AS

Alf Rune Sveen  
Statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: GB4F8-1 UF-J1-180GV-1AVPM-3MEOX-LX5IZ



## 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."

### Alf Rune Sveen

Partner

På vegne av: RSM Norge AS

Serienummer: UN:NO-9578-5993-4-911459

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-04-03 13:30:46 UTC



### Alf Rune Sveen

Statsautorisert revisor

På vegne av: RSM Norge AS

Serienummer: UN:NO-9578-5993-4-911459

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-04-03 13:30:46 UTC



Penneo Dokumentnr: GB4F8-1 UF-JT-180GV-1AVPM-3MEOX-LX5IZ

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>



 BankID Signing  
Roger Andre Glesnes  
2024-04-02

 BankID Signing  
Line Beathe Viklem Eidum  
2024-04-02

 BankID Signing  
Dag Sandstå  
2024-04-02

 BankID Signing  
Morten-Christoffer Tøsdal  
2024-04-03

 BankID Signing  
Lars Oskar Fritze  
2024-04-03

 BankID Signing  
Katarina Oppedal  
2024-04-03

# Årsregnskap 2023

## Aktiv Bergen Sentrum AS

**Resultatregnskap**  
**Balanse**  
**Noter**

**Org.nr.: 993 404 020**



## Resultatregnskap Aktiv Bergen Sentrum AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	
Salgsinntekt		24 545 309	
Annen driftsinntekt		199 419	466 420
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>24 744 728</b>	<b>22 221 357</b>
Varekostnad		5 516 784	5 627 775
Lønnskostnad	1	13 493 038	13 161 083
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	212 700	230 144
Annen driftskostnad	1	5 355 182	5 497 904
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>24 577 704</b>	<b>24 516 906</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>167 024</b>	<b>-2 295 549</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		101 974	115 963
Annen rentekostnad		669 740	605 182
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-567 766</b>	<b>-489 219</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>-400 742</b>	<b>-2 784 768</b>
Skattekostnad på resultat	2	0	0
<b>Resultat</b>		<b>-400 742</b>	<b>-2 784 768</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-400 742</b>	<b>-2 784 768</b>
<b>Overføringer</b>			
Overført til udekket tap		400 742	2 784 768
<b>Sum overføringer</b>	3	<b>-400 742</b>	<b>-2 784 768</b>

 BankID Signing  
Roger Andre Glesnes  
2024-04-02

 BankID Signing  
Line Beathe Viklem Eidum  
2024-04-02

 BankID Signing  
Dag Sandstå  
2024-04-02

 BankID Signing  
Morten-Christoffer Tøsdal  
2024-04-03

 BankID Signing  
Lars Oskar Fritze  
2024-04-03


 BankID Signing  
Katarina Oppedal  
2024-04-03




## Balanse


### Aktiv Bergen Sentrum AS


Eiendeler	Note	2023	
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Nettside	4	0	15 000
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>15 000</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4, 10	771 396	945 842
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>771 396</b>	<b>945 842</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer		63 000	0
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>63 000</b>	<b>0</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>834 396</b>	<b>960 842</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	5, 10	7 215 088	5 735 009
Andre kortsiktige fordringer	6	483 371	257 800
<b>Sum fordringer</b>		<b>7 698 459</b>	<b>5 992 809</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer og fond	7	558 208	558 208
<b>Sum investeringer</b>		<b>558 208</b>	<b>558 208</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	753 826	2 205 052
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>9 010 492</b>	<b>8 756 069</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>9 844 888</b>	<b>9 716 911</b>

 BankID Signing  
Roger Andre Glesnes  
2024-04-02

 BankID Signing  
Line Beathe Viklem Eidum  
2024-04-02

 BankID Signing  
Dag Sandstå  
2024-04-02

 BankID Signing  
Morten-Christoffer Tøsdal  
2024-04-03

 BankID Signing  
Lars Oskar Fritze  
2024-04-03

 BankID Signing  
Katarina Oppedal  
2024-04-03



## Balanse Aktiv Bergen Sentrum AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	9	1 560 000	1 465 000
Aksjekapital ikke registrert		0	95 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 560 000</b>	<b>1 560 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		-1 316 451	-915 709
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 316 451</b>	<b>-915 709</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>3</b>	<b>243 549</b>	<b>644 291</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	5 575 858	5 764 399
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>5 575 858</b>	<b>5 764 399</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	204 146	0
Leverandørgjeld		935 351	706 760
Skyldig offentlige avgifter		1 125 737	886 499
Annen kortsiktig gjeld	6	1 760 247	1 714 962
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 025 481</b>	<b>3 308 221</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>9 601 339</b>	<b>9 072 620</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>9 844 888</b>	<b>9 716 911</b>

Bergen, 03.04.2024 Styret i  
Aktiv Bergen Sentrum AS

Dag Sandstå  
styreleder

Morten-Christoffer Tøsdal  
styremedlem

Lars Oskar Fritzø  
styremedlem

Line Beathe Viklem Eidum  
styremedlem

Roger Glesnes  
styremedlem

Katarina Oppedal Markhus  
daglig leder



## Noter

### Aktiv Bergen Sentrum AS



#### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger og er avlagt i samsvar med regnskapsloven og god regnskapskikk for små foretak.

#### Driftsinntekter og driftskostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Provisjonsinntekter resultatføres på aksepttidspunktet for bindende bud.

Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

#### Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost og nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives over forventet økonomisk levetid.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler føres i balansen til anskaffelseskost, fratrukket akkumulerte av- og nedskrivninger. Ordinære avskrivninger er beregnet lineært over fastsatt avskrivningsperiode med utgangspunkt i historisk kostpris.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende med fradrag for forventede tap.

#### Investeringer i markedsbaserte aksjer og fond

Investeringer i aksjer og fond som er klassifisert som omløpsmidler og omsettes på autorisert markeds plass er vurdert til virkelig verdi på balansedagen.

#### Pensjoner

Selskapet har etablert pensjonsordning for sine ansatte i tråd med lov om obligatorisk tjenstepensjon. Premien kostnadsføres løpende. Arbeidsgiveravgiften kostnadsføres basert på innbetalt premie.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av 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.



## Noter Aktiv Bergen Sentrum AS

 BankID Signing  
Roger Andre Glesnes  
2024-04-02

 BankID Signing  
Line Beathe Viklem Eidum  
2024-04-02

 BankID Signing  
Dag Sandstå  
2024-04-02

 BankID Signing  
Morten-Christoffer Tøsdal  
2024-04-03

 BankID Signing  
Lars Oskar Fritze  
2024-04-03

 BankID Signing  
Katarina Oppedal  
2024-04-03

### Note 1 - Lønn, årsverk, ytelser ledende personer, pensjon, revisor mv.

	2023	2022
<b>Lønnskostnader</b>		
Lønn, feriepenger mv.	11 181 377	
Arbeidsgiveravgift	1 766 874	
Pensjon	167 585	168 178
Andre personalkostnader	377 202	277 930
<b>Sum</b>	<b>13 493 038</b>	<b>13 161 082</b>
Årsverk	10	10

### Lån/sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån og/eller sikkerhetsstillelse til daglig leder og styret.

### Pensjon

Selskapet har etablert innskuddspensjonsavtale for sine ansatte som tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon.

	2023	2022
<b>Godtgjørelse til revisor ekskl. mva</b>		
Lovpålagt revisjon	125 000	77 500
Annen bistand	0	0
<b>Sum</b>	<b>125 000</b>	<b>77 500</b>

### Note 2 - Skattekostnad, betalbar skatt og utsatt skatt

	2023	2022
<b>Skattekostnad</b>		
Årets betalbare skatt	0	0
Endring utsatt skatt	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Betalbar skatt</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Resultat før skattekostnad (Regnskapsmessig resultat)	-400 742	-2 784 768
Permanente forskjeller	19 991	57 684
Endring midlertidige tidsforskjeller	-30 769	7 726
Anvendt underskudd til fremføring	0	0
Grunnlag betalbar skatt (Skattemessig resultat)	-411 520	-2 719 358
<b>Betalbar skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
Varige driftsmidler	-6 329	11 165
Fordringer	-40 000	-100 000
Gevinst- og tapskonto	46 944	58 681
Sum midlertidige tidsforskjeller	615	-30 154
Underskudd til fremføring	-10 609 810	-10 198 289
Netto midlertidige forskjeller etter utligning	-10 609 195	-10 228 443
Begrensning balanseføring utsatt skattefordel	10 609 195	10 228 443
Grunnlag utsatt skatt	0	0
<b>Utsatt skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

I henhold til god regnskapsskikk for små foretak regnskapsføres ikke utsatt skattefordel.



## Noter

### Aktiv Bergen Sentrum AS

 BankID Signing  
Roger Andre Glesnes  
2024-04-02

 BankID Signing  
Line Beathe Viklem Eidum  
2024-04-02

 BankID Signing  
Dag Sandstå  
2024-04-02

 BankID Signing  
Morten-Christoffer Tøsdal  
2024-04-03

 BankID Signing  
Lars Oskar Fritze  
2024-04-03

 BankID Signing  
Katarina Oppedal  
2024-04-03

#### Note 3 - Egenkapital

Egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	
Egenkapital 01.01.2023	1 560 000	-915 705	
Årsresultat		-400 742	
<b>Egenkapital 31.12.2023</b>	<b>1 560 000</b>	<b>-1 316 451</b>	<b>243 549</b>

#### Note 4 - Immaterielle eiendeler / Varige driftsmidler

	Nettside	Driftsløse, inventar mv.	Sum
Kostpris 1.1	132 625	1 914 547	2 047 172
Tilgang	0	23 254	23 254
Avgang	0	0	0
Kostpris 31.12	132 625	1 937 801	2 070 426
Akk. avskrivninger 1.1	117 625	968 706	1 086 331
+ årets avskrivning	15 000	197 700	212 700
- akk avskrivning på avgang	0	0	0
Akk. avskrivninger 31.12	132 625	1 166 406	1 299 031
<b>Regnskapsmessig verdi 31.12</b>	<b>0</b>	<b>771 396</b>	<b>771 396</b>
Avskrivningsplan	5 år	5-10 år	

#### Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringer	31.12.2023	31.12.2022
Kundefordringer til pålydende	126 375	279 084
Opptjent ikke fakturert inntekt	7 128 713	5 555 925
Avsetning til tap på kundefordringer	-40 000	-100 000
<b>Sum</b>	<b>7 215 088</b>	<b>5 735 009</b>

Konstaterte tap på kundefordringer utgjør kr 68 527 i 2023 (2022: kr 37 418).

#### Note 6 - Mellomværende med nærstående

Andre kortsiktige fordringer	31.12.2023	31.12.2022
Aktiv Bergen Vest AS	111 727	0
<b>Sum</b>	<b>111 727</b>	<b>0</b>
Annen kortsiktig gjeld	31.12.2023	31.12.2022
Aktiv Arna & Åsane AS	0	219 737
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>219 737</b>



## Noter

### Aktiv Bergen Sentrum AS

 BankID Signing  
Roger Andre Glesnes  
2024-04-02

 BankID Signing  
Line Beathe Viklem Eidum  
2024-04-02

 BankID Signing  
Dag Sandstå  
2024-04-02

 BankID Signing  
Morten-Christoffer Tøsdal  
2024-04-03

 BankID Signing  
Lars Oskar Fritze  
2024-04-03

 BankID Signing  
Katarina Oppedal  
2024-04-03

#### Note 7 - Markedsbaserte aksjer og fond

Markedsbaserte aksjer og fond per 31.12.2023	Bokført verdi	Kostpris
Investeringer i aksje- og rentefond	558 208	558 208
<b>Sum</b>	<b>558 208</b>	<b>558 208</b>

#### Note 8 - Bankinnskudd

Bundne bankinnskudd	31.12.2023	31.12.2022
Depositumskonto	147 358	145 908
Skattetrekkskonto	556 806	527 918
<b>Sum</b>	<b>704 164</b>	<b>673 826</b>

#### Klientkonto bankinnskudd

Bankinnskudd klientkonto utgjør kr 62 642 119 per 31.12.2023, og innestående på klientkonto dekker selskapets klientansvar per 31.12.2023. Klientmidler og klientansvar er nettoført i regnskapet.

#### Note 9 - Aksjekapital og aksjonærer

##### Aksjekapital

Aksjekapitalen er kr 1 560 000 per 31.12.2023, og består av 207 A-aksjer og 105 B-aksjer. Hver aksje pålydende kr 5 000.

Aksjonærer per 31.12.2023	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Aktiv Bergen Holding AS (A-aksjer)	207	66,3 %	100,0 %
Morten-Christoffer Tøsdal (B-aksjer)	45	14,4 %	0,0 %
Stian Jakobsen (B-aksjer)	30	9,6 %	0,0 %
ENF Holding AS (B-aksjer)	15	4,8 %	0,0 %
Katarina Oppedal (B-aksjer)	15	4,8 %	0,0 %
<b>Sum</b>	<b>312</b>	<b>100,0 %</b>	<b>100,0 %</b>

Styremedlem, Roger Glesnes, eier aksjer indirekte i selskapet.

Styremedlem, Morten-Christoffer Tøsdal, eier aksjer direkte i selskapet.

Daglig leder, Katarina Oppedal, eier aksjer direkte i selskapet.



## Noter Aktiv Bergen Sentrum AS

### Note 10 - Gjeld til kredittinstitusjoner

#### Følgende forpliktelser er sikret ved pant







Gjeld til kredittinstitusjoner (langsiktig)  
Gjeld til kredittinstitusjoner (kassekreditt)  
Sum

#### Gjeld med forfall 5 år senere enn balansedagen

Gjeld til kredittinstitusjoner  
Sum

#### Regnskapsmessig verdi av eiendeler stillet som sikkerhet

Driftsløsøre mv.  
Kundefordringer  
Sum

	 BankID Signing Roger Andre Glesnes 2024-04-02
	 BankID Signing Line Beathe Viklem Eidum 2024-04-02
	 BankID Signing Dag Sandstå 2024-04-02
	 BankID Signing Morten-Christoffer Tøsdal 2024-04-03
31.12.2023	 BankID Signing Lars Oskar Fritze 2024-04-03
5 575 858	 BankID Signing Katarina Oppedal 2024-04-03
204 146	
<b>5 780 004</b>	<b>3 / 04 337</b>
31.12.2023	31.12.2022
1 061 761	2 118 285
<b>1 061 761</b>	<b>2 118 285</b>
31.12.2023	31.12.2022
771 396	945 842
7 215 088	5 735 009
<b>7 986 484</b>	<b>6 680 851</b>

### Note 11 - Fortsatt drift

Selskapet har tapt en vesentlig andel av selskapets aksjekapital. Egenkapitalen utgjør NOK 243 549 per 31.12.2023. Situasjonen med negativ inntjening har sammenheng med kostnader relatert til vekst og periodevis utfordrende markedssituasjon. Styret har lagt forutsetningen om fortsatt drift til grunn ved utarbeidelse av årsregnskapet da prognoser for inntjening kommende år viser en positiv utvikling. Selskapet har tilfredsstillende likviditet og god dialog med sin vesentligste kreditor, selskapets bankforbindelse.