



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 876 481
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BERGEHUS HOLDING AS
Forretningsadresse: Frøyas gate 15
0273 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Rune Willumsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 11.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekt		35 042 072	33 104 289
Annen driftsinntekt			39 964
Sum inntekter		35 042 072	33 144 254
Kostnader			
Lønnskostnad	1	765 292	958 344
Avskrivning på varige driftsmidler	2	4 342 093	4 291 067
Driftskostnader eiendommer og prosjekter		5 773 508	4 182 571
Rehabiliteringskostnad			1 121 137
Annen driftskostnad	1	2 782 885	2 976 976
Sum kostnader		13 663 778	13 530 095
Driftsresultat		21 378 293	19 614 159
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		2 023 487	
Annen renteinntekt		499 987	144 333
Annen finansinntekt		32 074	16 992
Sum finansinntekter		2 555 548	161 325
Annen rentekostnad		17 426 244	12 686 993
Annen finanskostnad		365	
Sum finanskostnader		17 426 609	12 686 993
Netto finans		-14 871 060	-12 525 668
Ordinært resultat før skattekostnad		6 507 233	7 088 491
Skattekostnad	3	1 431 608	1 559 469
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 075 625	5 529 022
Årsresultat		5 075 625	5 529 022
Årsresultat etter minoritetsinteresser		5 075 625	5 529 022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Totalresultat		5 075 625	5 529 022
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		5 075 625	5 529 022
Sum overføringer og disponeringer	4	5 075 625	5 529 022



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter		42 874 879	42 874 879
Bygninger		455 122 533	448 324 322
Maskiner, inventar, kunst, m.v.		3 971 761	3 511 884
Sum varige driftsmidler	2	501 969 173	494 711 085
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		127 023 487	
Andre langsiktige fordringer		122 573	
Sum finansielle anleggsmidler		127 146 060	
Sum anleggsmidler		629 115 233	494 711 085
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			3 627 084
Andre kortsiktige fordringer		9 634 118	5 607 120
Sum fordringer		9 634 118	9 234 204
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	21 890 205	6 403 888
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		21 890 205	6 403 888
Sum omløpsmidler		31 524 324	15 638 092
SUM EIENDELER		660 639 557	510 349 177

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	1 000 000	1 000 000
Annen innskutt egenkapital		20 000 000	20 000 000
Sum innskutt egenkapital		21 000 000	21 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		27 772 017	22 696 392
Sum opptjent egenkapital		27 772 017	22 696 392
Sum egenkapital	4	48 772 017	43 696 392
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	10 233 065	8 801 457
Sum avsetninger for forpliktelser		10 233 065	8 801 457
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	589 000 000	450 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		589 000 000	450 000 000
Sum langsiktig gjeld		599 233 065	458 801 457
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 971 257	1 492 092
Skyldig offentlige avgifter		102 743	24 176
Annen kortsiktig gjeld		6 560 476	6 335 060
Sum kortsiktig gjeld		12 634 475	7 851 328
Sum gjeld		611 867 540	466 652 785
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		660 639 557	510 349 177



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 622160

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 876 481
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BERGEHUS HOLDING AS
Forretningsadresse: Frøyas gate 15
0273 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Rune Willumsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 29.07.2023



Organisasjonsnr: 994 876 481
BERGEHUS HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekt		35 042 072	33 104 289
Annen driftsinntekt			39 964
Sum inntekter		35 042 072	33 144 254
Kostnader			
Lønnskostnad	1	765 292	958 344
Avskrivning på varige driftsmidler	2	4 342 093	4 291 067
Driftskostnader eiendommer og prosjekter		5 773 508	4 182 571
Rehabiliteringskostnad			1 121 137
Annen driftskostnad	1	2 782 885	2 976 976
Sum kostnader		13 663 778	13 530 095
Driftsresultat		21 378 293	19 614 159
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		2 023 487	
Annen renteinntekt		499 987	144 333
Annen finansinntekt		32 074	16 992
Sum finansinntekter		2 555 548	161 325
Annen rentekostnad		17 426 244	12 686 993
Annen finanskostnad		365	
Sum finanskostnader		17 426 609	12 686 993
Netto finans		-14 871 060	-12 525 668
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	3	6 507 233	7 088 491
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 431 608	1 559 469
Årsresultat		5 075 625	5 529 022
Årsresultat etter minoritetsinteresser		5 075 625	5 529 022
Totalresultat		5 075 625	5 529 022
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		5 075 625	5 529 022



Sum overføringer og disponeringer	4	5 075 625	5 529 022
--------------------------------------	---	-----------	-----------



Organisasjonsnr: 994 876 481
BERGEHUS HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter		42 874 879	42 874 879
Bygninger		455 122 533	448 324 322
Maskiner, inventar, kunst, m.v.		3 971 761	3 511 884
Sum varige driftsmidler	2	501 969 173	494 711 085

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern		127 023 487	
Andre langsiktige fordringer		122 573	
Sum finansielle anleggsmidler		127 146 060	
Sum anleggsmidler		629 115 233	494 711 085

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer			3 627 084
Andre kortsiktige fordringer		9 634 118	5 607 120
Sum fordringer		9 634 118	9 234 204

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	21 890 205	6 403 888
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		21 890 205	6 403 888

Sum omløpsmidler		31 524 324	15 638 092
-------------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EIENDELER		660 639 557	510 349 177
----------------------	--	--------------------	--------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6	1 000 000	1 000 000
Annen innskutt egenkapital		20 000 000	20 000 000



Sum innskutt egenkapital		21 000 000	21 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		27 772 017	22 696 392
Sum opptjent egenkapital		27 772 017	22 696 392
Sum egenkapital	4	48 772 017	43 696 392
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	10 233 065	8 801 457
Sum avsetninger for forpliktelses		10 233 065	8 801 457
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	589 000 000	450 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		589 000 000	450 000 000
Sum langsiktig gjeld		599 233 065	458 801 457
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 971 257	1 492 092
Skyldig offentlige avgifter		102 743	24 176
Annen kortsiktig gjeld		6 560 476	6 335 060
Sum kortsiktig gjeld		12 634 475	7 851 328
Sum gjeld		611 867 540	466 652 785
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		660 639 557	510 349 177



Organisasjonsnr: 994 876 481
BERGEHUS HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
7

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Til generalforsamlingen i Bergehus Holding AS

RSM Norge AS

Ruseløkkveien 30, 0251 Oslo
Pb 1312 Vika, 0112 Oslo
Org.nr: 982 316 588 MVA

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

www.rsmnorge.no

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Bergehus Holding AS som viser et overskudd på NOK 5 075 625. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022, 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 ansvar for årsregnskapet

Styret (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 internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

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: 81V2B-3KYPT-D7W20-4A5TZ-EDNHU-01W4G



Revisors beretning 2022 for Bergehus Holding AS

Oslo, 20. juni 2023
RSM Norge AS

Per-Henning Lie
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnr: 81V2P-3KYPT-D71W20-4A5TZ-EDNHU-01W4G



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."

Per-Henning Schulz Lie

Statsautorisert revisor

På vegne av: RSM Norge AS

Serienummer: UN:NO-9578-5997-4-211409

IP: 188.95.xxx.xxx

2023-06-20 14:53:28 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 8IV2P-3KYPT-D7W20-4A5TZ-EDNHU-0W4G

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>



Årsregnskap 2022

Bergehus Holding AS

Org.nr.:994 876 481



Bergehus Holding AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Leieinntekt		35 042 072	33 104 289
Driftskostnader eiendommer og prosjekter		-5 773 508	-4 182 571
Brutto driftsresultat		29 268 564	28 921 718
Annen driftsinntekt		0	39 964
Rehabiliteringskostnad		0	-1 121 137
Lønnskostnad	1	-765 292	-958 344
Annen driftskostnad	1	-2 782 885	-2 976 976
Avskrivning på varige driftsmidler	2	-4 342 093	-4 291 067
Driftsresultat		21 378 293	19 614 159
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		2 023 487	0
Annen renteinntekt		499 987	144 333
Annen finansinntekt		32 074	16 992
Annen rentekostnad		-17 426 244	-12 686 993
Annen finanskostnad		-365	0
Resultat av finansposter		-14 871 060	-12 525 668
Resultat før skattekostnad		6 507 233	7 088 491
Skattekostnad	3	-1 431 608	-1 559 469
Årsresultat		5 075 625	5 529 022
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		5 075 625	5 529 022
Sum overføringer	4	5 075 625	5 529 022



Bergehus Holding AS

Balanse 31.12

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter		42 874 879	42 874 879
Bygninger		455 122 533	448 324 322
Maskiner, inventar, kunst, m.v.		3 971 761	3 511 884
Sum varige driftsmidler	2	501 969 173	494 711 085
Lån til foretak i samme konsern		127 023 487	0
Andre langsiktige fordringer		122 573	0
Sum finansielle anleggsmidler		127 146 060	0
Sum anleggsmidler		629 115 233	494 711 085
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		0	3 627 084
Andre kortsiktige fordringer		9 634 118	5 607 120
Sum fordringer		9 634 118	9 234 204
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	21 890 205	6 403 888
Sum omløpsmidler		31 524 324	15 638 092
Sum eiendeler		660 639 557	510 349 177



Bergehus Holding AS


Balanse 31.12

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	1 000 000	1 000 000
Annen innskutt egenkapital		20 000 000	20 000 000
Sum innskutt egenkapital		21 000 000	21 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		27 772 017	22 696 392
Sum opptjent egenkapital		27 772 017	22 696 392
Sum egenkapital	4	48 772 017	43 696 392
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	10 233 065	8 801 457
Sum avsetning for forpliktelser		10 233 065	8 801 457
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	589 000 000	450 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		589 000 000	450 000 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 971 257	1 492 092
Skyldig offentlige avgifter		102 743	24 176
Annen kortsiktig gjeld		6 560 476	6 335 060
Sum kortsiktig gjeld		12 634 475	7 851 328
Sum gjeld		611 867 540	466 652 785
Sum egenkapital og gjeld		660 639 557	510 349 177

Oslo, 19.06. 2023
Styret i Bergehus Holding AS


Morten Bergesen
styreleder


Morten Sigval Bergesen
styremedlem


Rune Willumsen
styremedlem



Bergehus Holding AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsikk.

Leieinntekter og driftskostnader

Leieinntekter inntektsføres i takt med opptjeningen.

Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres. Kostnader som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Rehabiliteringskostnader

Kostnader ved oppgradering av eiendommer blir i regnskapet henført til følgende grupper:

- løpende reparasjoner- og vedlikeholdskostnader
- skattemessige utgiftsførbare rehabiliteringskostnader
- skattemessige aktiveringspliktige rehabiliteringskostnader

De to førstnevnte gruppene kostnadsføres i regnskapet, henholdsvis under postene "driftskostnad eiendom prosjekt" og "rehabiliteringskostnader", mens beløp i sistnevnte gruppe i utgangspunktet aktiveres i regnskapet.

Det gjøres en vurdering av alle oppgraderinger for å sikre en fornuftig regnskapsmessig behandling.

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 ett år er uansett klassifisert som omløpsmidler.

Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes å være varige. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseført til nominelt beløp mottatt på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over perioden.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter 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.

Utsatt skattefordel vil kunne være oppført i balansen i den utstrekning fordelene kan anses å kunne anvendes i fremtiden.



Bergehus Holding AS

Noter 2022

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte

Lønnskostnader	2022	2021
Lønn	804 633	913 801
Arbeidsgiveravgift	122 306	148 267
Pensjonskostnader	57 716	75 235
Andre lønnsrelaterte ytelser	20 638	41 041
Herav klassifisert som felleskostnader	-240 000	-220 000
Sum	765 292	958 344

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 1 1
Selskapet har en tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Godtgjørelse til styret

Det er ikke kostnadsført godtgjørelse til styret.

Godtgjørelse til revisor

Det er i 2022 kostnadsført NOK 67.193 i ordinært revisjonshonorar og NOK 1.299 i annen bistand fra revisor.

Note 2 Anleggsmidler

	Tomt	Bygninger	Maskiner, inventar, kunst m.v	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	42 874 879	491 075 135	5 426 880	539 376 893
Tilgang	-	10 682 838	917 341	11 600 179
Avgang	-	-	-	-
Anskaffelseskost 31.12.	42 874 879	501 757 974	6 344 221	550 977 072
Akkumulerte ordinære avskrivninger 31.12.	-	46 635 440	2 372 460	49 007 900
Balansført verdi 31.12.	42 874 879	455 122 533	3 971 761	501 969 173
Årets avskrivninger	-	3 884 628	457 464	4 342 092
% ordinære avskrivninger	0	0-1	0-30	

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:	1 431 608	1 559 469
Skattekostnad ordinært resultat	1 431 608	1 559 469
Betalbar skatt i årets skattekostnad:		
Ordinært resultat før skatt	6 507 233	7 088 491
Permanente forskjeller	77	-
Endring i midlertidige forskjeller	-5 405 512	-4 874 630
Skattepliktig inntekt før bruk av underskudd til fremføring	1 101 798	2 213 861
Underskudd til fremføring	-1 101 798	-2 213 861
Skattepliktig inntekt	-	-
Skatt på årets resultat:		
Betalbar skatt	-	-
Endring utsatt skatt	1 431 608	1 559 469
Sum skattekostnad	1 431 608	1 559 469

Spesifikasjon av grunnlag utsatt skatt:

Forskjeller som utlignes	2022	2021	Endring
Forskjell driftsmidler	112 112 098	107 763 781	-4 348 317
Gevinst og tapskonto	-85 185	-106 481	-21 296
Finansielle instrumenter	1 951 550	915 651	-1 035 899
Bokført avsatt utbytte	-	-	-
Underskudd til fremføring	-67 464 532	-68 566 331	-1 101 799
Grunnlag utsatt skatt / (utsatt skattefordel)	46 513 931	40 006 621	6 507 310
Utsatt skatt (skattefordel) 22 %	10 233 065	8 801 456	-1 431 608



Bergehus Holding AS

Noter 2022

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital pr 01.01.	1 000 000	20 000 000	22 696 392	43 696 392
Årets resultat			5 075 625	5 075 625
Egenkapital pr 31.12.	1 000 000	20 000 000	27 772 017	48 772 017

Note 5 Bankinnskudd

	2022	2021
Bundne skattetreksmidler:	185 127	183 098

Note 6 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Aksjekapital
Ordinære aksjer	100 000	10	1 000 000

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet.

Aksjonærer	Aksjer	Eierandel
Havfonn AS	100 000	100,0 %
Totalt antall aksjer	100 000	100,0 %

44,2 % av aksjene er indirekte eid av et styremedlem. Styreleder eier indirekte 16,3 % av selskapet.

Note 7 Gjeld

Gjeld til kredittinstitusjon	2022	2021
Langsiktig gjeld kredittinstitusjon	589 000 000	450 000 000
Sum langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	589 000 000	450 000 000

	2022	2021
Gjeld sikret ved pant	589 000 000	450 000 000
Balansført verdi av pantsatte eiendommer	497 997 412	491 199 201

Rentekostanden knyttet til MNOK 300 av den langsiktige gjelden er sikret til fastrente ihht. inngått 10 årig renteswap. Renteswap-avtalen har en verdi på MNOK 24,3 pr. 31.12.2022, og har en varighet til mars 2030. Avtalen er ikke bokført i regnskapet.