



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer:	928 956 180
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	BOKN HOLDCO II AS
Forretningsadresse:	Kanalarmen 12 4033 STAVANGER

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

### 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:	Lene Lauvnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	28.04.2023

### 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, 12.04.2024



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	2, 3	424 181	
<b>Sum kostnader</b>		<b>424 181</b>	
<b>Driftsresultat</b>		<b>-424 181</b>	
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		305 403	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>305 403</b>	
Annen rentekostnad		6 292 711	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>6 292 711</b>	
<b>Netto finans</b>		<b>-5 987 308</b>	
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-6 411 490</b>	<b>0</b>
Skattekostnad på resultat	4	-1 410 528	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-5 000 962</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-5 000 962</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-5 000 962</b>	
<b>Totalresultat</b>		<b>-5 000 962</b>	
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-5 000 962	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-5 000 962</b>	



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4		
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	5	112 102 375	
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>112 102 375</b>	
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>112 102 375</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Konsernfordringer	9	43 011 870	
<b>Sum fordringer</b>		<b>43 011 870</b>	
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>43 011 870</b>	<b>0</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>155 114 245</b>	<b>0</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6	36 000	
Overkurs		4 359 878	
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>4 395 878</b>	
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		5 000 962	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-5 000 962</b>	
<b>Sum egenkapital</b>	<b>7</b>	<b>-605 084</b>	<b>0</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	95 418 154	
Kortsiktig konserngjeld	9	59 450 384	
Annen kortsiktig gjeld		850 790	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>155 719 328</b>	
<b>Sum gjeld</b>		<b>155 719 328</b>	<b>0</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>155 114 245</b>	<b>0</b>



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 536355

**Enheten**

Organisasjonsnummer: 928 956 180  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: BOKN HOLDCO II AS  
Forretningsadresse: Kanalarmen 12  
4033 STAVANGER

**Regnskapsår**

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

**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: Lene Lauvnes  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.04.2023

**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, 04.07.2023



Organisasjonsnr: 928 956 180  
BOKN HOLDCO II AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	2, 3	424 181	
<b>Sum kostnader</b>		<b>424 181</b>	
<b>Driftsresultat</b>		<b>-424 181</b>	
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		305 403	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>305 403</b>	
Annen rentekostnad		6 292 711	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>6 292 711</b>	
<b>Netto finans</b>		<b>-5 987 308</b>	
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-6 411 490</b>	<b>0</b>
Skattekostnad på resultat	4	-1 410 528	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-5 000 962</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-5 000 962</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-5 000 962</b>	
<b>Totalresultat</b>		<b>-5 000 962</b>	
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-5 000 962	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-5 000 962</b>	



Organisasjonsnr: 928 956 180  
BOKN HOLDCO II AS

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2022** **2021**

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 4

##### Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 5 112 102 375

**Sum finansielle anleggsmidler 112 102 375**

**Sum anleggsmidler 112 102 375**

0

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Fordringer

Konsernfordringer 9 43 011 870

**Sum fordringer 43 011 870**

**Sum omløpsmidler 43 011 870**

0

**SUM EIENDELER 155 114 245**

0

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital 6 36 000

Overkurs 4 359 878

**Sum innskutt egenkapital 4 395 878**

##### Opptjent egenkapital

Udekket tap 5 000 962

**Sum opptjent egenkapital -5 000 962**

**Sum egenkapital 7 -605 084**

0

**Sum langsiktig gjeld 0**

0

#### Kortsiktig gjeld

##### Gjeld til

kredittinstitusjoner 8 95 418 154

Kortsiktig konserngjeld 9 59 450 384

Annen kortsiktig gjeld 850 790

**Sum kortsiktig gjeld 155 719 328**

**Sum gjeld 155 719 328**

0



SUM EGENKAPITAL OG GJELD	155 114 245	0
--------------------------	-------------	---



Organisasjonsnr: 928 956 180  
BOKN HOLDCO II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

<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 Bokn Holdco II AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Bokn Holdco II AS som 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 og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret (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 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.

PricewaterhouseCoopers AS, Kanalsletta 8, Postboks 8017, NO-4068 Stavanger

T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, [www.pwc.no](http://www.pwc.no)

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



#### **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>

Stavanger, 28. april 2023  
**PricewaterhouseCoopers AS**

Arne Birkeland  
Statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

**Signers:**

<b>Name</b>	<b>Method</b>	<b>Date</b>
Birkeland, Arne	BANKID_MOBILE	2023-04-28 11:57

**This document package contains:**

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.



 Admincontrol

## List of Signatures Page 1/1

### Bokn HoldCo II AS 2022.pdf

Name	Method	Signed at
Johnsen, Paal Espen	BANKID_MOBILE	2023-05-05 12:34 GMT+02
Skaara, Jone	BANKID_MOBILE	2023-05-03 12:58 GMT+02
Rugland, Jan Erik	BANKID_MOBILE	2023-05-02 15:18 GMT+02
Bringedal, Tor Christian	BANKID_MOBILE	2023-05-02 15:16 GMT+02



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

External reference: 3959CC7E2DA44DE39B29279FA000B463



## Resultatregnskap Bokn Holdco II AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	01.03.2022 - 31.12.2022
Annen driftskostnad	2, 3	424 181
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>424 181</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-424 181</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>		
Annen renteinntekt		305 403
Annen rentekostnad		6 292 711
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-5 987 308</b>
Resultat før skattekostnad		-6 411 490
Skattekostnad på resultat	4	-1 410 528
<b>Årsresultat</b>		<b>-5 000 962</b>
<b>Overføringer</b>		
Overført til udekket tap		5 000 962
<b>Sum overføringer</b>		<b>-5 000 962</b>



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.

Document ID:  
3959CC7E2DA44DE39B29279FA000B463



**Balanse**  
**Bokn Holdco II AS**

<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>
<b>Anleggsmidler</b>		
<b>Finansielle anleggsmidler</b>		
Investeringer i datterselskap	5	<u>112 102 375</u>
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<u>112 102 375</u>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<u>112 102 375</u>
<b>Omløpsmidler</b>		
<b>Fordringer</b>		
Konsernfordringer	9	<u>43 011 870</u>
<b>Sum fordringer</b>		<u>43 011 870</u>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<u>43 011 870</u>
<b>Sum eiendeler</b>		<u>155 114 245</u>

Bokn Holdco II AS

Side 1



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.

Document ID:  
3959CC7E2DA44DE39B29279FA000B463



**Balanse**  
**Bokn Holdco II AS**

<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>
<b>Egenkapital</b>		
<b>Innskutt egenkapital</b>		
Aksjekapital	6	36 000
Overkurs		4 359 878
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>4 395 878</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>		
Udekket tap		-5 000 962
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-5 000 962</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>7</b>	<b>-605 084</b>
<b>Gjeld</b>		
<b>Avsetning for forpliktelser</b>		
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	95 418 154
Konserngjeld	9	59 450 384
Annen kortsiktig gjeld		850 790
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>155 719 328</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>155 719 328</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>155 114 245</b>

Sola, 28.04.2023  
Styret i Bokn Holdco II AS

\_\_\_\_\_  
Jan Erik Rugland  
styreleder

\_\_\_\_\_  
Jone Skaara  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Tor Christian Bringedal  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Paal E. Johnsen  
styremedlem

Bokn Holdco II AS

Side 2



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.

Document ID:  
3959CC7E2DA44DE39B29279FA000B463



## Bokn HoldCo AS – Noter til årsregnskapet

### Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Alle tall er oppgitt i hele kroner (NOK) med mindre annet er oppgitt.

#### **Investering i datterselskaper**

Datterselskaper er vurdert etter kostmetoden. Investeringen nedskrives til virkelig verdi hvis det inntreffer verdifall som er ikke-forbigående.

#### **Klassifisering og vurdering av balanseposter**

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonstidspunktet, samt poster som knytter seg til den ordinære drift. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### **Fordringer**

Fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

#### **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. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

#### **Bruk av estimat**

Utarbeidelse av regnskapet medfører at ledelsen må benytte estimater og forutsetninger som påvirker de rapporterte beløp for eiendeler, gjeld og betingede utfall. Disse estimatene er basert på tilgjengelig informasjon på balansedagen. I den grad det fremkommer ny informasjon som i vesentlig grad påvirker disse estimatene som følge av den usikkerhet som er knyttet til fremtidig utvikling, kan de endelige resultater avvike fra estimatene som er reflektert i regnskapet.

#### **Konsernregnskap**

Bokn HoldCo II AS blir konsolidert inn i konsernregnskapet til Bokn HoldCo AS som har forretningskontor i Stavanger, der kan man også få utlevert konsernregnskapet.



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.

Document ID:  
3959CC7E2DA44DE39B29279FA000B463



## Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse, lån til ansatte mm.

Selskapet har ingen ansatte. Det har ikke blitt utbetalt godtgjørelse til styreleder eller styremedlemmer. Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til styreleder eller nærstående parter.

## Note 3 Spesifikasjon av andre driftskostnader

	2022
Honorar	0
Bank og kortgebyrer	424 181
<b>Sum</b>	<b>424 181</b>

## Note 4 Skatt

Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt	2022
Resultat før skatt	-6 411 490
Permanente forskjeller	0
Endring i midlertidige forskjeller	0
<b>Grunnlag betalbar skatt</b>	<b>-6 411 490</b>
+/-mottatt/avgitt konsernbidrag	6 411 490
<b>Skattegrunnlag</b>	<b>0</b>

Årets skattekostnad framkommer som følger:

Betalbar skatt på årets resultat	0
Konsernbidragseffekt	-1 410 528
<b>Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>
<b>Skattekostnad / (inntekt)</b>	<b>-1 410 528</b>

Midlertidige forskjeller fremkommer som følger

	2022
Akkumulert fremførbart underskudd	0
Grunnlag for utsatt skatt/utsatt skattefordel	0
<b>Utsatt skatt / (skattefordel) 22%</b>	<b>0</b>

## Note 5 Datterselskap

	Registrert i	Eierandel	Egenkapital pr 31.12.22	Resultat 2022
FPE Sontum AS	Stavanger	100 %	1 921 239	-15 227 364
Origo Solutions AS	Kristiansand	100 %	33 316 036	18 658 115

  

	Tilført ved tingsinnskudd	Nedskrivning	Konsernbidrag	Bokført verdi
FPE Sontum AS	25 005 535	0	8 071 889	33 077 424
Origo Solutions AS	92 097 802	0	-13 072 851	79 024 951
<b>Total 31.12.2022</b>	<b>117 103 337</b>	<b>0</b>	<b>-5 000 962</b>	<b>112 102 375</b>

Selskapet ble tilført tidligere datterselskap av Bokn HoldCo AS som tingsinnskudd.

## Note 6 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

	Aksjer (hele)	Eierandel
<b>Ordinære aksjer:</b>		
Bokn HoldCo AS	36 000	100,0 %
<b>Sum ordinære aksjer</b>	<b>36 000</b>	<b>100,0 %</b>

## Note 7 Egenkapital

	Aksje-kapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Sum
<b>Egenkapital pr 01.01.22</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Stiftet 21.03.2022	36 000	4 359 878	0	4 395 878
Årets resultat	0	0	-5 000 962	-5 000 962
<b>Egenkapital pr 31.12.22</b>	<b>36 000</b>	<b>4 359 878</b>	<b>-5 000 962</b>	<b>-605 084</b>



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

Document ID:  
3959CC7E2DA44DE39B29279FA000B463



## Note 8 Kontanter, kontantekvivalenter og lån

	2022
Trekk på kassekreditten	39 918 154
<b>Sum</b>	<b>39 918 154</b>
<hr/>	
	2022
<b>Kortsiktig gjeld</b>	
Gjeld til kredittinstitusjoner	55 500 000
Kassakreditt	39 918 154
<b>Sum</b>	<b>95 418 154</b>

Selskapet hadde covenants knyttet til langsiktig gjeld og kassekreditt. Disse er knyttet til egenkapital og omløpsmidler over kortsiktig gjeld. Selskapet var per 31.12.22 i brudd med coventantskravet.

I mai 2022 ble det gjennomført en restrukturering av Bokn-konsernet, hvilket innebar opprettelse av et nytt holdingselskap (Bokn Holdco II AS). Det ble også fremforhandlet en forlengelse av eksisterende låneavtale mot kredittinstitusjon med ny forfallsdato 30.06.2023. Krav til finansielle nøkkeltall ble videreført i tråd med tidligere låneavtale. I april 2023 ble det fremforhandlet en ytterligere forlengelse av eksisterende låneavtale, med ny forfallsdato 30.06.2024.

## Note 9 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2022
Fordringer på datterselskap	26 251 804
Konsemsbidrag	0
<b>Sum fordringer på konsemselskaper</b>	<b>26 251 804</b>
<hr/>	
Gjeld mot selskap i samme konsern	49 101 808
Konsemsbidrag	0
<b>Gjeld på foretak i samme konsern</b>	<b>49 101 808</b>

## Note 10 Hendelser etter balansedagen og fortsatt drift

I mai 2022 ble det gjennomført en restrukturering av Bokn-konsernet, hvilket innebar opprettelse av et nytt holdingselskap under Bokn HoldCo AS (Bokn HoldCo II AS). Eierskapet av FPE ble i denne forbindelse flyttet til det nye Bokn-selskapet. Det ble også fremforhandlet en forlengelse av eksisterende låneavtale mot kredittinstitusjon med ny forfallsdato 30.06.2023. Krav til finansielle nøkkeltall ble videreført i tråd med tidligere låneavtale. I april 2023 ble det fremforhandlet en ytterligere forlengelse av eksisterende låneavtale, med ny forfallsdato 30.06.2024.

Selskapets egenkapital er tapt i 2022. Med bakgrunn i konsernets positive utvikling, fremlagte budsjett og prognoser, er det styrets beste vurdering at selskapet har et grunnlag for fortsatt drift og at selskapets egenkapital vil bli positiv via underliggende drift og eventuelle utbytter.



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

Document ID:  
3959CC7E2DA44DE39B29279FA000B463



## Posteringsdokumentasjon

### Posteringer

Klient Bokn Holdco II AS  
Fødsels-/org.nr 928 956 180

Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
<b>Tilleggsposteringer</b>				
T1 reklassifisering stiftelseskostnader				
31.12.2022	Reklassifisering stiftelseskostnader	7 010,00	2990 Annen kortsiktig gjeld	2036 Stiftelseskostnader
T2 Reklass IC rentekostnader				
31.12.2022		138 750,83	8151 Rentekostnad gjeld eiere	2983 Rentekost Aker
31.12.2022		33 742,98	8152 Rentekostnad IC	2923 Konserngjeld Bokn
<b>Disponeringer</b>				
D6 Disponeringer				
31.12.2022	Utsatt skatt	1 410 528,00	1070 Utsatt skattefordel	8320 Endring utsatt skatt
31.12.2022	Overført til udekket tap	5 000 961,52	2080 Udekket tap	8990 Udekket tap
<b>Konsernbidrag</b>				
K1 Konsernbidrag fra Origo Solutions AS				
31.12.2022	Inntekt investering i DS	16 760 066,00		1300 Investeringer i datterselskap
31.12.2022	Fordring konsernbidrag	16 760 066,00	1562 Fordring mot Origo Solutions AS	
31.12.2022	Skatteskotnad / betalbar skatt	3 687 215,00	1300 Investeringer i datterselskap	1070 Utsatt skattefordel
K2 Konsernbidrag til Fpe Sontum AS				
31.12.2022	Investering i DS	8 071 889,00	1300 Investeringer i datterselskap	
31.12.2022	Betalbar skatt i balansen	2 276 687,00	1070 Utsatt skattefordel	
31.12.2022	Skyldig konsernbidrag	10 348 576,00		2922 Konserngjeld FPE

Maestro Arsoppgjør

Bokn Holdco II AS

Side 1



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.

Document ID:  
3959CC7E2DA44DE39B29279FA000B463



PricewaterhouseCoopers AS  
Attn: Arne Birkeland  
Kanalsletta 8  
Stavanger

28. april 2023

## Uttalelse fra ledelsen

Dette brevet sendes i forbindelse med deres revisjon av årsregnskapet for Bokn Holdco II AS for året som ble avsluttet den 31. desember 2022 med det formål å kunne konkludere om hvorvidt årsregnskapet i det alt vesentlige gir et rettviseende bilde i samsvar med det/de rammeverk for finansiell rapportering som angis i årsregnskapet.

Vi bekrefter etter beste evne og overbevisning at:

### *Regnskap og bokføring*

- Vi har oppfylt vårt ansvar for å påse at selskapets regnskap og formuesforvaltning er gjenstand for betryggende kontroll, herunder slik intern kontroll som vi finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et regnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil. Vi har videre oppfylt vårt ansvar for utarbeidelsen av årsregnskapet, som fastsatt i vilkårene for revisjonsoppdraget, og mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde i samsvar med det/de rammeverk for finansiell rapportering som angis i årsregnskapet.
- Metodene, de viktige forutsetningene og dataene som er brukt av oss ved utarbeidelsen av regnskapestimatene og tilhørende tilleggsopplysninger er hensiktsmessige og i samsvar med det/de gjeldende rammeverket for finansiell rapportering.
- Det er tatt tilstrekkelig hensyn til og opplyst om forhold til nærstående parter og transaksjoner med disse i overensstemmelse med kravene i det/de rammeverk for finansiell rapportering som angis i årsregnskapet.
- Alle hendelser etter datoen for årsregnskapet og forhold som medfører korrigerende eller omtale, er korrigert eller omtalt.
- Vi har vurdert virkningene av koronaviruset for vår finansielle rapportering, herunder behovet for opplysninger om hendelser etter balansedagen i notene til årsregnskapet i tråd med kravene i GRS/IFRS og potensielle virkninger på fortsatt drift forutsetningen.
- Vi har oppfylt vårt ansvar for å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge, og har gitt revisor all relevant informasjon i denne sammenhengen.
- Vi mener virkningen av ikke-korrigert feilinformasjon er uvesentlig, både enkeltvis og samlet for årsregnskapet sett som helhet. En liste over ikke-korrigert feilinformasjon følger som vedlegg.



## *Skattemelding*

- Vi har oppfylt/vil oppfylle vårt ansvar for å kontrollere at opplysningene som er gitt i skattemeldingen med vedlegg, er korrekte og fullstendige.

## *Opplysninger som er gitt*

- Vi har gitt revisor:
  - Tilgang til alle opplysninger, som vi har kjennskap til, som er relevante for utarbeidelsen av årsregnskapet, som regnskapsregistreringer, dokumentasjon og andre saker,
  - tilleggsopplysninger som revisor har bedt om fra oss for revisjonsformål, og
  - ubegrenset tilgang til personer i selskapet som det etter revisors vurdering er nødvendig å innhente revisjonsbevis fra.
- Alle transaksjoner er registrert i regnskapsposter og reflektert i årsregnskapet.
- Vi har gitt revisor opplysninger om resultatene av vår vurdering av risikoen for at årsregnskapet kan inneholde vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter.
- Vi har gitt revisor alle opplysninger om eventuelle misligheter eller mistanker om misligheter som vi er kjent med og som kan ha påvirket selskapet, og som involverer:
  - ledelsen,
  - ansatte som har en betydningsfull rolle i intern kontroll, eller
  - andre hvor misligheten kunne hatt en vesentlig virkning på årsregnskapet.
- Vi har gitt revisor alle opplysninger om eventuelle påstander om misligheter eller mistanke om misligheter som kan ha påvirket selskapets regnskap og som er kommunisert av ansatte, tidligere ansatte, analytikere, tilsynsmyndigheter eller andre.
- Vi har gitt revisor opplysninger om alle kjente tilfeller av manglende overholdelse eller mistanke om manglende overholdelse av lover og forskrifter som kan ha betydning for utarbeidelsen av årsregnskapet.
- Vi har gitt revisor opplysninger om identiteten til selskapets nærstående parter og alle forhold til nærstående parter og transaksjoner med disse som vi er kjent med.
- Vi har på tilbørlig måte regnskapsført eller opplyst om alle forpliktelser, herunder rettsvister, både aktuelle og latente, og har i notene til regnskapet gitt opplysninger om alle garantier avgitt til tredjeparter.
- Selskapet har tilfredsstillende hjemmel til alle eiendeler, og det er ingen pantsettelse av eller heftelser på selskapets eiendeler, med unntak av dem som fremgår av notene til regnskapet.



*Datoen for våre uttalelser*

Vi avgir uttalelsene ovenfor per datering av dette brevet. Dette brevet er signert ved å benytte den elektroniske signeringsløsningen til Brevio. Den elektroniske signaturen kan ha en tidsstempeling som er på et senere tidspunkt enn dateringen av dette brevet. I slike tilfeller, vil dateringen av dette brevet være datoen som vi avga uttalelsene ovenfor.

---

Lene Lauvnes, CFO

(Dette dokumentet signeres elektronisk)



 Securely signed with Brevio

Fullstendighetserklæring

**Signers:**

<b>Name</b>	<b>Method</b>	<b>Date</b>
Lauvnes, Lene	BANKID_MOBILE	2023-04-28 11:31

**This document package contains:**

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.