



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer:	996 052 958
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	HOLON BERGEN AS
Forretningsadresse:	Tollbodallmenningen 2A 5004 BERGEN

### 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:	Osmund Olav Lie
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	15.06.2023

### 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, 05.06.2024



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		36 646 628	38 719 485
Andre driftsinntekter	1	418 000	525 673
<b>Sum inntekter</b>		<b>37 064 628</b>	<b>39 245 158</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		3 541 086	4 917 199
Lønnskostnad	2	26 686 119	29 193 726
Ordinære avskrivninger	3	68 000	92 000
Andre driftskostnader		8 024 714	6 682 808
<b>Sum kostnader</b>		<b>38 319 919</b>	<b>40 885 734</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 255 291</b>	<b>-1 640 576</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		31 402	61 821
Andre finansinntekter		1 211	30 417
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>32 614</b>	<b>92 239</b>
Annen rentekostnad		35 176	11 129
Andre finanskostnader		1 097	8 615
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>36 273</b>	<b>19 744</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-3 660</b>	<b>72 494</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-1 258 951</b>	<b>-1 568 081</b>
Skattekostnad på resultat	4	-271 402	-333 574
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-987 549</b>	<b>-1 234 507</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-987 549</b>	<b>-1 234 507</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-987 549</b>	<b>-1 234 507</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-987 549</b>	<b>-1 234 507</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Tilleggsutbytte			2 000 000
Overført fra annen egenkapital		-987 549	-3 234 507
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-987 549</b>	<b>-1 234 507</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4	856 786	585 384
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>856 786</b>	<b>585 384</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.l.	3, 5	43 000	111 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>43 000</b>	<b>111 000</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	6	75 666	75 666
Investeringer i tilknyttet selskap	6	495 000	495 000
Andre langsiktige fordringer	5, 7	340 031	
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>910 697</b>	<b>570 666</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 810 483</b>	<b>1 267 050</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	5, 7, 8	7 060 818	6 818 979
Andre kortsiktige fordringer	5, 7	1 078 698	2 320 393
<b>Sum fordringer</b>		<b>8 139 516</b>	<b>9 139 372</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	8 178 147	9 627 208
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>8 178 147</b>	<b>9 627 208</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>16 317 663</b>	<b>18 766 580</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>18 128 145</b>	<b>20 033 629</b>

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	10	500 000	500 000
Beholdning av egne aksjer	10		
Overkurs		182 580	182 580
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>682 580</b>	<b>682 580</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		9 819 163	10 806 711
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>9 819 163</b>	<b>10 806 711</b>
<b>Sum egenkapital</b>	11	<b>10 501 742</b>	<b>11 489 291</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Pensjonsforpliktelser		120 000	120 000
Utsatt skatt	4		
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>120 000</b>	<b>120 000</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	12	528 635	528 635
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>528 635</b>	<b>528 635</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>648 635</b>	<b>648 635</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	7	1 260 605	1 444 698
Betalbar skatt	4		
Skyldige offentlige avgifter		2 939 839	3 310 897
Annen kortsiktig gjeld	7, 8	2 777 325	3 140 108
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>6 977 768</b>	<b>7 895 704</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>7 626 403</b>	<b>8 544 338</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>18 128 145</b>	<b>20 033 629</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 554750

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 996 052 958  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HOLON BERGEN AS  
Forretningsadresse: Tollbodallmenningen 2A  
5004 BERGEN

#### 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: Osmund Olav Lie  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2023

#### 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 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, 06.07.2023

---

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



Organisasjonsnr: 996 052 958  
HOLON BERGEN AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		36 646 628	38 719 485
Andre driftsinntekter	1	418 000	525 673
<b>Sum inntekter</b>		<b>37 064 628</b>	<b>39 245 158</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		3 541 086	4 917 199
Lønnskostnad	2	26 686 119	29 193 726
Ordinære avskrivninger	3	68 000	92 000
Andre driftskostnader		8 024 714	6 682 808
<b>Sum kostnader</b>		<b>38 319 919</b>	<b>40 885 734</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 255 291</b>	<b>-1 640 576</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		31 402	61 821
Andre finansinntekter		1 211	30 417
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>32 614</b>	<b>92 239</b>
Annen rentekostnad		35 176	11 129
Andre finanskostnader		1 097	8 615
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>36 273</b>	<b>19 744</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-3 660</b>	<b>72 494</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på resultat	4	-271 402	-333 574
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-987 549</b>	<b>-1 234 507</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-987 549</b>	<b>-1 234 507</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-987 549</b>	<b>-1 234 507</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-987 549</b>	<b>-1 234 507</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Tilleggsutbytte			2 000 000
Overført fra annen egenkapital		-987 549	-3 234 507
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-987 549</b>	<b>-1 234 507</b>



Organisasjonsnr: 996 052 958  
HOLON BERGEN AS

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 4 856 786 585 384  
Sum immaterielle eiendeler 856 786 585 384

##### Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o.l. 3, 5 43 000 111 000  
Sum varige driftsmidler 43 000 111 000

##### Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 6 75 666 75 666  
Investeringer i  
tilknyttet selskap 6 495 000 495 000  
Andre langsiktige  
fordringer 5, 7 340 031  
Sum finansielle  
anleggsmidler 910 697 570 666

Sum anleggsmidler 1 810 483 1 267 050

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Fordringer

Kundefordringer 5, 7, 8 7 060 818 6 818 979  
Andre kortsiktige  
fordringer 5, 7 1 078 698 2 320 393  
Sum fordringer 8 139 516 9 139 372

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.  
l. 9 8 178 147 9 627 208  
Sum bankinnskudd,  
kontanter og lignende 8 178 147 9 627 208

Sum omløpsmidler 16 317 663 18 766 580

SUM EIENDELER 18 128 145 20 033 629

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital 10 500 000 500 000  
Beholdning av egne aksjer 10



Overkurs		182 580	182 580
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>682 580</b>	<b>682 580</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		9 819 163	10 806 711
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>9 819 163</b>	<b>10 806 711</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>11</b>	<b>10 501 742</b>	<b>11 489 291</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Pensjonsforpliktelser		120 000	120 000
Utsatt skatt	4		
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>120 000</b>	<b>120 000</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	12	528 635	528 635
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>528 635</b>	<b>528 635</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>648 635</b>	<b>648 635</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	7	1 260 605	1 444 698
Betalbar skatt	4		
Skyldige offentlige avgifter		2 939 839	3 310 897
Annen kortsiktig gjeld	7, 8	2 777 325	3 140 108
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>6 977 768</b>	<b>7 895 704</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>7 626 403</b>	<b>8 544 338</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>18 128 145</b>	<b>20 033 629</b>



Organisasjonsnr: 996 052 958  
HOLON BERGEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
2

Antall årsverk i regnskapsåret  
30.00

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



# Årsregnskap 2022 Holon Bergen AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet

Org.nr.: 996 052 958



## Holon Bergen AS

### Resultatregnskap

Driftsinntekter og -kostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		36 646 628	38 719 485
Andre driftsinntekter	1	418 000	525 673
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>37 064 628</b>	<b>39 245 158</b>
Varekostnad		3 541 086	4 917 199
Lønnskostnad	2	26 686 119	29 193 726
Ordinære avskrivninger	3	68 000	92 000
Andre driftskostnader		8 024 714	6 682 808
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>38 319 919</b>	<b>40 885 734</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 255 291</b>	<b>-1 640 576</b>
<b>Finansinntekter og -kostnader</b>			
Renteinntekter		31 402	61 821
Andre finansinntekter		1 211	30 417
Rentekostnader		35 176	11 129
Andre finanskostnader		1 097	8 615
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-3 660</b>	<b>72 494</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-1 258 951</b>	<b>-1 568 081</b>
Skattekostnad på resultat	4	-271 402	-333 574
<b>Årets resultat</b>		<b>-987 549</b>	<b>-1 234 507</b>
<b>Overføringer</b>			
Utdelt tilleggsutbytte		0	2 000 000
Overført fra annen egenkapital		987 549	3 234 507
<b>Sum overføringer</b>		<b>-987 549</b>	<b>-1 234 507</b>



## Holon Bergen AS

Balanse pr. 31.12.

<b>EIENDELER</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4	856 786	585 384
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.l.	3, 5	43 000	111 000
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i datterselskap	6	75 666	75 666
Investeringer i tilknyttet selskap	6	495 000	495 000
Andre langsiktige fordringer	5, 7	340 031	0
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b><u>1 810 483</u></b>	<b><u>1 267 050</u></b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	5, 7, 8	7 060 818	6 818 979
Andre kortsiktige fordringer	5, 7	1 078 698	2 320 393
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	8 178 147	9 627 208
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b><u>16 317 663</u></b>	<b><u>18 766 580</u></b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b><u>18 128 145</u></b>	<b><u>20 033 629</u></b>

**Holon Bergen AS**

Balanse pr. 31.12.

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	10	500 000	500 000
Overkurs		182 580	182 580
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>682 580</b>	<b>682 580</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		9 819 163	10 806 711
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>9 819 163</b>	<b>10 806 711</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>11</b>	<b>10 501 742</b>	<b>11 489 291</b>
<b>GJELD</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Pensjonsforpliktelser		120 000	120 000
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	12	528 635	528 635
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>648 635</b>	<b>648 635</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	7	1 260 605	1 444 698
Skyldige offentlige avgifter		2 939 839	3 310 897
Annen kortsiktig gjeld	7, 8	2 777 325	3 140 108
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>6 977 768</b>	<b>7 895 704</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>7 626 403</b>	<b>8 544 338</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>18 128 145</b>	<b>20 033 629</b>

Bergen, 15.06.2023  
Styret i Holon Bergen ASOle Petter Haavik  
styrelederPetter Tenold  
styremedlemJan Espen Vik  
styremedlemBjørnar Lunde  
styremedlemAslaug Sæter  
styremedlemOsmund Olav Lie  
daglig leder



## **Regnskapsprinsipper**

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

## **Driftsinntekter**

Inntekter blir resultatført i samsvar med opptjeningsprinsippet. Tilvirkningskontrakter resultatføres ved løpende avregning inklusive andel av opptjent fortjeneste i samsvar med fullføringsgraden for det enkelte prosjekt. Fullføringsgraden beregnes etter forholdet mellom påløpt produksjon og totalt estimert produksjon for den enkelte kontrakt. Opptjent ikke utfakturert kontraktsinntekt inngår i kundefordringer. Forskuddsinnbetalt kontraktsinntekt inngår i kortsiktig gjeld.

## **Skatt**

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

## **Klassifisering og vurdering av anleggsmidler**

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

## **Klassifisering og vurdering av omløpsmidler**

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

## **Aksjer i datterselskap**

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

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

## **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.



## Note 1 Offentlig tilskudd

Selskapet har i inntektsåret 2022 mottatt kr 350 000 i offentlige tilskudd fra Bergen Kommune for den kommunale kompensasjonsordningen for virksomheter 2022. I inntektsåret 2021 ble det mottatt tilskudd fra Bergen Kommune på kr 525 673 i tilknytning til ventilordning nr. 2.

## Note 2 Lønnskostnader og antall årsverk

### Lønnskostnader

	2022	2021
Lønninger	21 050 659	23 514 540
Arbeidsgiveravgift	3 229 189	3 550 778
Pensjonskostnader	1 722 337	1 648 046
Andre ytelser	683 934	480 362
<b>Sum</b>	<b>26 686 119</b>	<b>29 193 726</b>

Selskapet har i 2022 sysselsatt 30 årsverk.

## Note 3 Anleggsmidler

	Webside	Driftsløsøre mv	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	97 750	2 389 625	2 487 375
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	206 400	206 400
= <b>Anskaffelseskost 31.12.22</b>	<b>97 750</b>	<b>2 183 225</b>	<b>2 280 975</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	97 750	2 140 225	2 237 975
= <b>Bokført verdi 31.12.22</b>	<b>0</b>	<b>43 000</b>	<b>43 000</b>
Årets ordinære avskrivninger	0	68 000	68 000
Linær avskrivning	33 %	20-33%	



## Note 4 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-271 402	-333 574
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>-271 402</b>	<b>-333 574</b>
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-1 258 951	-1 568 081
Permanente forskjeller	25 306	51 834
Endring i midlertidige forskjeller	192 747	-832 946
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-1 040 897</b>	<b>-2 349 193</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	-184 392	-257 576	-73 185
Fordringer	-200 000	-200 000	0
Pensjonspremie/- forpliktelse	-120 000	145 932	265 932
<b>Sum</b>	<b>-504 392</b>	<b>-311 644</b>	<b>192 747</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-3 390 090	-2 349 193	1 040 897
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>-3 894 482</b>	<b>-2 660 837</b>	<b>1 233 645</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>-856 786</b>	<b>-585 384</b>	<b>271 402</b>

## Note 5 Fordringer og gjeld

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Fordringer med forfall senere enn ett år</b>		
Andre langsiktige fordringer	340 031	0
<b>Sum</b>	<b>340 031</b>	<b>0</b>
<b>Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år</b>		
Selskapet har ikke langsiktig gjeld som forfaller senere enn 5 år etter regnskapsårets slutt		
Gjeld sikret ved pant (ubenyttet kassekreditt - limit 3.000.000)	0	0
Pantsatte eiendeler:		
Fordringer	8 139 516	9 139 372
Driftsmidler *	43 000	0
<b>Sum</b>	<b>8 182 516</b>	<b>9 139 372</b>

\*Pantedokumentet er registrert 09.02.2022



## Note 6 Datterselskap, TS og FKV

Holon Bergen AS er morselskap i Holon Bergen konsernet. Det er ikke utarbeidet konsernregnskap i samsvar med regnskapsloven § 3-2.

### Investering i datterselskap

Selskap	Kontor-kommune	Eier-andel	Stemme-andel	Egenkapital	Resultat
Paraply Landskap AS *	Bergen	78,3%	78,3%	545 541	480 404

\* Selskapet har ikke avlagt regnskap for inneværende år. Opplyste tall er per 31.12.2021.

### Investering i tilknyttet selskap og felleskontrollert selskap

Selskap	Kontor-kommune	Eier-andel	Stemme-andel	Egenkapital	Resultat
Holon Arkitektur AS	Bergen	49,0%	49,0%	-369 008	-810 618
Holon Stord AS **	Bergen	50,0%	50,0%	355 510	-168 749

\*\* Selskapet har ikke avlagt regnskap for inneværende år. Opplyste tall er per 31.12.2021

## Note 7 Transaksjoner med konsernselskap, tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet.

	2022	2021
<b>Mellomværende fordringer</b>		
Kundefordringer	3 812 134	1 457 275
Andre kortsiktige fordringer	170 998	502 376
Andre langsiktige fordringer	340 031	0
<b>Sum</b>	<b>4 323 163</b>	<b>1 959 651</b>
<b>Mellomværende gjeld</b>		
Leverandørgjeld	308 054	316 755
Annen kortsiktig gjeld	73 733	93 813
<b>Sum</b>	<b>381 787</b>	<b>410 568</b>
<b>Resultatposter med konsernselskap</b>		
Salgsinntekt	290 477	40 668
Varekost	1 102 530	2 043 080
<b>Sum</b>	<b>1 393 007</b>	<b>2 083 748</b>

## Note 8 Kundefordringer

Opptjent kontraktsinntekt som ikke er utfakturert inngår i kundefordringer. Pr. 31.12.2022 har selskapet bokført forskuddsinnbetalt kontraktsinntekt på kr 72 209. Forskuddsinnbetalt kontraktsinntekt inngår i annen kortsiktig gjeld.

	2022	2021
Kundefordringer	7 060 818	6 571 014
Opptjent kontraktsinntekt ikke fakturert	0	247 965
<b>Sum kundefordringer</b>	<b>7 060 818</b>	<b>6 818 979</b>



## Note 9 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 969 965.

## Note 10 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Holon Bergen AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	500 000	1,0	500 000
<b>Sum</b>	<b>500 000</b>		<b>500 000</b>

## Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Ool Rådgivning AS	101 316	20,3	20,3
Kristian Røstøen	100 000	20,0	20,0
Heidi Bjerknes	50 000	10,0	10,0
Oddlaug Hoggen	50 000	10,0	10,0
Petter Tenold	50 000	10,0	10,0
Bjørnar Lunde	25 000	5,0	5,0
Ingunn Palmesen	25 000	5,0	5,0
Jan Espen Vik	25 000	5,0	5,0
Jonas Søbstad	25 000	5,0	5,0
Lasse Nøstvold Bøyum	25 000	5,0	5,0
VL Holding AS	23 684	4,7	4,7
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>500 000</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Petter Tenold	styremedlem	50 000
Jan Espen Vik	styremedlem	25 000
Bjørnar Lunde	styremedlem	25 000
<b>Totalt antall aksjer</b>		<b>100 000</b>

## Note 11 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	500 000	182 580	10 806 711	11 489 291
Årets resultat			-987 549	-987 549
<b>Pr 31.12.2022</b>	<b>500 000</b>	<b>182 580</b>	<b>9 819 163</b>	<b>10 501 742</b>



Note 12 Lån fra aksjonær

	2022	2021
Lån fra aksjonær		
Øvrig langsiktig gjeld	232 306	232 306
<b>Sum</b>	<b>232 306</b>	<b>232 306</b>

Lån fra aksjonær er rentefritt iht avtale.



Steinbakk Revisjon AS  
Kanalveien 52C  
5068 Bergen

NO 994 671 510 MVA

Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Holon Bergen AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Holon Bergen AS som viser et underskudd med kr 987 549. 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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 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.

### 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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:  
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Bergen, 15. juni 2023

Kristian Gaustad  
Statsautorisert revisor