



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 791 724
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: URBANHUS BERGEN AS
Forretningsadresse: Statsminister Michelsens veg 38
5230 PARADIS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Maren Holen Olsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.11.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 03.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	7	20 707 741	28 893 191
Sum inntekter		20 707 741	28 893 191
Kostnader			
Varekostnad		18 695 699	21 983 791
Lønnskostnad	1	4 034 774	2 974 079
Annen driftskostnad		2 026 087	1 902 230
Sum kostnader		24 756 560	26 860 100
Driftsresultat		-4 048 818	2 033 091
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		220	1 332
Sum finansinntekter		220	1 332
Annen rentekostnad		3 783	61 630
Sum finanskostnader		3 783	61 630
Netto finans		-3 562	-60 298
Ordinært resultat før skattekostnad		-4 052 381	1 972 793
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-890 583	434 012
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 161 798	1 538 781
Årsresultat	4	-3 161 798	1 538 781
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-3 161 798	1 538 781
Totalresultat		-3 161 798	1 538 781
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			522 000
Konsernbidrag			1 130 649
Udekket tap		-3 006 710	-113 868



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overført fra annen egenkapital		-155 088	
Sum overføringer og disponeringer		-3 161 798	1 538 781



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5, 7	2 079 105	1 210 800
Andre kortsiktige fordringer	5	2 555 319	1 402 073
Sum fordringer		4 634 424	2 612 873
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	1 634 111	6 010 613
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 634 111	6 010 613
Sum omløpsmidler		6 268 535	8 623 485
SUM EIENDELER		6 268 535	8 623 485
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		3 531 189	1 539 892
Sum innskutt egenkapital		3 561 189	1 569 892
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			155 088
Udekket tap		3 120 577	113 868
Sum opptjent egenkapital		-3 120 577	41 220



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum egenkapital	4	440 612	1 611 112
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	222 294	551 229
Sum avsetninger for forpliktelser		222 294	551 229
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		222 294	551 229
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	1 918 071	3 377 003
Betalbar skatt	6		
Skyldig offentlige avgifter		250 534	550 874
Utbytte			522 000
Annen kortsiktig gjeld	5, 7	3 437 024	2 011 268
Sum kortsiktig gjeld		5 605 630	6 461 144
Sum gjeld		5 827 924	7 012 373
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 268 535	8 623 485



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 944690

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 791 724
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: URBANHUS BERGEN AS
Forretningsadresse: Statsminister Michelsens veg 38
5230 PARADIS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Maren Holen Olsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.11.2022

Revisjon

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 28.11.2022



Organisasjonsnr: 917 791 724
URBANHUS BERGEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	7	20 707 741	28 893 191
Sum inntekter		20 707 741	28 893 191
Kostnader			
Varekostnad		18 695 699	21 983 791
Lønnskostnad	1	4 034 774	2 974 079
Annen driftskostnad		2 026 087	1 902 230
Sum kostnader		24 756 560	26 860 100
Driftsresultat		-4 048 818	2 033 091
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		220	1 332
Sum finansinntekter		220	1 332
Annen rentekostnad		3 783	61 630
Sum finanskostnader		3 783	61 630
Netto finans		-3 562	-60 298
Ordinært resultat før skattekostnad		-4 052 381	1 972 793
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-890 583	434 012
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 161 798	1 538 781
Årsresultat	4	-3 161 798	1 538 781
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-3 161 798	1 538 781
Totalresultat		-3 161 798	1 538 781
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			522 000
Konsernbidrag			1 130 649
Udekket tap		-3 006 710	-113 868
Overført fra annen egenkapital		-155 088	
Sum overføringer og disponeringer		-3 161 798	1 538 781



Organisasjonsnr: 917 791 724
URBANHUS BERGEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5, 7	2 079 105	1 210 800
Andre kortsiktige fordringer	5	2 555 319	1 402 073
Sum fordringer		4 634 424	2 612 873
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	2	1 634 111	6 010 613
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 634 111	6 010 613
Sum omløpsmidler		6 268 535	8 623 485
SUM EIENDELER		6 268 535	8 623 485
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		3 531 189	1 539 892
Sum innskutt egenkapital		3 561 189	1 569 892
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			155 088
Udekket tap		3 120 577	113 868
Sum opptjent egenkapital		-3 120 577	41 220
Sum egenkapital	4	440 612	1 611 112
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	222 294	551 229
Sum avsetninger for forpliktelser		222 294	551 229



Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		222 294	551 229
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	1 918 071	3 377 003
Betalbar skatt	6		
Skyldig offentlige avgifter		250 534	550 874
Utbytte			522 000
Annen kortsiktig gjeld	5, 7	3 437 024	2 011 268
Sum kortsiktig gjeld		5 605 630	6 461 144
Sum gjeld		5 827 924	7 012 373
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 268 535	8 623 485



Organisasjonsnr: 917 791 724
URBANHUS BERGEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
4.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Resultatregnskap			
Urbanhus Bergen AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt	7	20 707 741	28 893 191
Sum driftsinntekter		20 707 741	28 893 191
Varekostnad		18 695 699	21 983 791
Lønnskostnad	1	4 034 774	2 974 079
Annen driftskostnad		2 026 087	1 902 230
Sum driftskostnader		24 756 560	26 860 100
Driftsresultat		-4 048 818	2 033 091
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		220	1 332
Annen rentekostnad		3 783	61 630
Resultat av finansposter		-3 562	-60 298
Ordinært resultat før skattekostnad		-4 052 381	1 972 793
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-890 583	434 012
Ordinært resultat		-3 161 798	1 538 781
Årsresultat	4	-3 161 798	1 538 781
Overføringer			
Avsatt til utbytte		0	522 000
Avsatt konsernbidrag		0	1 130 649
Overført til udekket tap		3 006 710	113 868
Overført fra annen egenkapital		155 088	0
Sum overføringer		-3 161 798	1 538 781

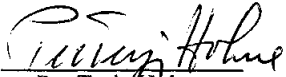
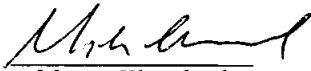
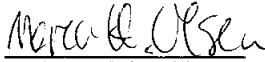


Balanse			
Urbanhus Bergen AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	5, 7	2 079 105	1 210 800
Andre kortsiktige fordringer	5	2 555 319	1 402 073
Sum fordringer		4 634 424	2 612 873
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	1 634 111	6 010 613
Sum omløpsmidler		6 268 535	8 623 485
Sum eiendeler		6 268 535	8 623 485



Balanse			
Urbanhus Bergen AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		3 531 189	1 539 892
Sum innskutt egenkapital		3 561 189	1 569 892
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	155 088
Udekket tap		-3 120 577	-113 868
Sum opptjent egenkapital		-3 120 577	41 220
Sum egenkapital	4	440 612	1 611 112
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	6	222 294	551 229
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	1 918 071	3 377 003
Skyldig offentlige avgifter		250 534	550 874
Utbytte		0	522 000
Annen kortsiktig gjeld	5, 7	3 437 024	2 011 268
Sum kortsiktig gjeld		5 605 630	6 461 144
Sum gjeld		5 827 924	7 012 373
Sum egenkapital og gjeld		6 268 535	8 623 485

Haugesund 14/11 2022
Styret i Urbanhus Bergen AS

 Per Terje Holme styreleder	 Morten Klungland styremedlem	 Maren Holen Olsen daglig leder
--	--	--

Urbanhus Bergen AS Side 3



Noter

Urbanhus Bergen AS

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 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.

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.

Salgsinntekt - tilvirkningskontrakter

Selskapets virksomhet består i salg av varer og tjenester, herunder utførelse av prosjekter med varighet fra noen måneder til flere år. Prosjekter regnskapsføres ved løpende avregning, slik at inntekt resultatføres i takt med fullføring av prosjektet i den grad fullføringsgraden kan måles pålitelig. Kontraktskostnadene sammenstilles med opptjent inntekt. Opptjent ikke fakturert inntekt anses som fordring på kunden.

Fullføringsgraden på et gitt tidspunkt måles basert på fysisk fremdrift på byggeplass. Der dette ikke er mulig eller gir pålitelig måling, måles fullføringsgraden som andel påløpte kontraktskostnader av totale estimerte kontraktskostnader. Urealiserte tap på kontrakter resultatføres umiddelbart. Hvor utfallet av kontrakten anses som usikkert, inntektsføres ingen fortjeneste slik at inntektene tilsvarer periodens kostnader i den utstrekning kostnadene forventes dekket av kunden.



Noter

Urbanhus Bergen AS

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

Lønnskostnader

	2021	2020
Lønninger	3 368 495	2 498 487
Arbeidsgiveravgift	492 559	347 910
Pensjonskostnader	124 101	61 932
Andre ytelser	49 619	65 750
Sum	4 034 774	2 974 079

Selskapet har i 2021 sysselsatt 4 årsverk.

Note 2 Bundne midler

Av selskapets bankinnskudd er kr 128 453 bundne skattetrekksmidler.

Note 3 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Urbanhus Bergen AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	300	100,0	30 000
Sum	300		30 000

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Urbanhus Holding As	300	100,0	100,0

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

Navn	Verv	Ordinære
Morten Klungland	styremedlem	300
Totalt antall aksjer		300

Morselskap Urbanhus Holding AS med forretningskontor i Haugesund utarbeider konsernregnskap.



Noter

Urbanhus Bergen AS

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital/ Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	30 000	1 539 892	41 220	1 611 112
Årets resultat			-3 161 798	-3 161 798
Konsernbidrag mottatt		1 991 297		1 991 297
Pr 31.12.2021	30 000	3 531 189	-3 120 578	440 611

Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2021	2020
Kundefordringer i konsern	0	0

Andre kortsiktige fordringer:

Urbanhus Holding AS	2 552 945	475 000
Sum	2 552 945	475 000

	2021	2020
Leverandørgjeld i konsern	59 658	0

Annen kortsiktig gjeld:

Urbanhus Holding AS	1 196 000	1 449 550
Sum	1 196 000	1 449 550

**Noter****Urbanhus Bergen AS****Note 6 Skatt**

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	318 901
Endring i utsatt skatt	-890 583	115 111
Skattekostnad ordinært resultat	-890 583	434 012
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-4 052 381	1 972 796
Permanente forskjeller	4 276	-9
Endring i midlertidige forskjeller	1 495 160	-523 235
Mottatt konsernbidrag	2 552 945	0
Avgitt konsernbidrag	0	-1 449 549
Skattepliktig inntekt	0	3
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-561 648	0
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	561 648	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2021	2020	Endring
Tilvirkningskontrakter	1 010 428	2 505 588	1 495 160
Sum	1 010 428	2 505 588	1 495 160
Grunnlag for utsatt skatt	1 010 428	2 505 588	1 495 160
Utsatt skatt (22 %)	222 294	551 229	328 935



Noter

Urbanus Bergen AS

Note 7 Langsiktige tilvirkningskontrakter

Langsiktige tilvirkningskontrakter er vurdert etter løpende avregning med fortjeneste i den grad fullføringsgrad kan estimeres pålitelig. Dette innebærer at kontraktens kostnader og inntekter føres i regnskapet etter hvert som prosjektet skrider frem. I tilfeller der pålitelig estimat for fullføringsgrad ikke foreligger vurderes tilvirkningskontraktene til fullført kontrakts metode.

Kontraktens fullføringsgrad estimeres basert på fysisk fremdrift på byggeplass. Inntekter og kostnader innregnes i regnskapet ved å multiplisere fullføringsgrad med estimerte prosjektinntekter og kostnader.

For kontrakter som forventes å gi tap gjøres avsetning for nettokostnaden ved gjenværende kontraktsfestet produksjon. Pr 31.12.2021 har selskapet ingen indentifiserte tapsprosjekter hvor slik avsetning er foretatt.

	Totalt opptjent kontraktsinntekt	Akkumulerte prosjektkostnader	Estimert fortjeneste
Arbeid under utførelse	8 736 425	7 725 997	1 010 428
Totalt	8 736 425	7 725 997	1 010 428

Opptjent ikke fakturert inntekt som inngår i kundefordringer er kr 754 222.

Avsatte prosjektkostnader som inngår i annen kortsiktig gjeld er kr 1 816 105.



RSM Norge AS

Kanalveien 105 B, 5068 Bergen
Postboks 63, Kristianborg, 5822 Bergen
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 55 55 77 77
F +47 55 55 77 70

www.rsmnorge.no

Til generalforsamlingen i Urbanhus Bergen AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Urbanhus Bergen AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 3 161 798. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021, 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.

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

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 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.

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.



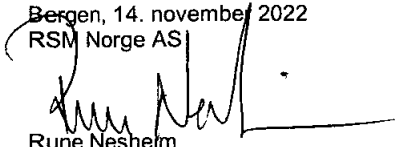
Revisors beretning 2021 for Urbanhus Bergen AS

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, 14. november 2022
RSM Norge AS


Rune Neshem
statsautorisert revisor



Resultatregnskap			
Urbanhus Bergen AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt	7	20 707 741	28 893 191
Sum driftsinntekter		20 707 741	28 893 191
Varekostnad		18 695 699	21 983 791
Lønnskostnad	1	4 034 774	2 974 079
Annen driftskostnad		2 026 087	1 902 230
Sum driftskostnader		24 756 560	26 860 100
Driftsresultat		-4 048 818	2 033 091
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		220	1 332
Annen rentekostnad		3 783	61 630
Resultat av finansposter		-3 562	-60 298
Ordinært resultat før skattekostnad		-4 052 381	1 972 793
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-890 583	434 012
Ordinært resultat		-3 161 798	1 538 781
Årsresultat	4	-3 161 798	1 538 781
Overføringer			
Avsatt til utbytte		0	522 000
Avsatt konsernbidrag		0	1 130 649
Overført til udekket tap		3 006 710	113 868
Overført fra annen egenkapital		155 088	0
Sum overføringer		-3 161 798	1 538 781



Balanse			
Urbanhus Bergen AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	5, 7	2 079 105	1 210 800
Andre kortsiktige fordringer	5	2 555 319	1 402 073
Sum fordringer		<u>4 634 424</u>	<u>2 612 873</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	1 634 111	6 010 613
Sum omløpsmidler		<u>6 268 535</u>	<u>8 623 485</u>
Sum eiendeler		<u>6 268 535</u>	<u>8 623 485</u>
Urbanhus Bergen AS			Side 2



Balanse			
Urbanhus Bergen AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		3 531 189	1 539 892
Sum innskutt egenkapital		3 561 189	1 569 892
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	155 088
Udekket tap		-3 120 577	-113 868
Sum opptjent egenkapital		-3 120 577	41 220
Sum egenkapital	4	440 612	1 611 112
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	6	222 294	551 229
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	1 918 071	3 377 003
Skyldig offentlige avgifter		250 534	550 874
Utbytte		0	522 000
Annen kortsiktig gjeld	5, 7	3 437 024	2 011 268
Sum kortsiktig gjeld		5 605 630	6 461 144
Sum gjeld		5 827 924	7 012 373
Sum egenkapital og gjeld		6 268 535	8 623 485
Haugesund ___ / ___ 2022 Styret i Urbanhus Bergen AS			
_____ Per Terje Holme styreleder	_____ Morten Klungland styremedlem	_____ Maren Holen Olsen daglig leder	
Urbanhus Bergen AS			Side 3



Noter

Urbanus Bergen AS

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 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.

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.

Salgsinntekt - tilvirkningskontrakter

Selskapets virksomhet består i salg av varer og tjenester, herunder utførelse av prosjekter med varighet fra noen måneder til flere år. Prosjekter regnskapsføres ved løpende avregning, slik at inntekt resultatføres i takt med fullføring av prosjektet i den grad fullføringsgraden kan måles pålitelig. Kontraktskostnadene sammenstilles med opptjent inntekt. Opptjent ikke fakturert inntekt anses som fordring på kunden.

Fullføringsgraden på et gitt tidspunkt måles basert på fysisk fremdrift på byggeplass. Der dette ikke er mulig eller gir pålitelig måling, måles fullføringsgraden som andel påløpte kontraktskostnader av totale estimerte kontraktskostnader. Urealiserte tap på kontrakter resultatføres umiddelbart. Hvor utfallet av kontrakten anses som usikkert, inntektsføres ingen fortjeneste slik at inntektene tilsvarer periodens kostnader i den utstrekning kostnadene forventes dekket av kunden.



Noter
Urbanhus Bergen AS

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

Lønnskostnader

	2021	2020
Lønninger	3 368 495	2 498 487
Arbeidsgiveravgift	492 559	347 910
Pensjonskostnader	124 101	61 932
Andre ytelser	49 619	65 750
Sum	4 034 774	2 974 079

Selskapet har i 2021 sysselsatt 4 årsverk.

Note 2 Bundne midler

Av selskapets bankinnskudd er kr 128 453 bundne skattetrekksmidler.

Note 3 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Urbanhus Bergen AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	300	100,0	30 000
Sum	300		30 000

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Urbanhus Holding As	300	100,0	100,0

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

Navn	Verv	Ordinære
Morten Klungland	styremedlem	300
Totalt antall aksjer		300

Morselskap Urbanhus Holding AS med forretningskontor i Haugesund utarbeider konsernregnskap.



Noter
Urbanhus Bergen AS

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital/ Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	30 000	1 539 892	41 220	1 611 112
Årets resultat			-3 161 798	-3 161 798
Konsernbidrag mottatt		1 991 297		1 991 297
Pr 31.12.2021	30 000	3 531 189	-3 120 578	440 611

Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2021	2020
Kundefordringer i konsern	0	0

Andre kortsiktige fordringer:

Urbanhus Holding AS	2 552 945	475 000
Sum	2 552 945	475 000

	2021	2020
Leverandørgjeld i konsern	59 658	0

Annen kortsiktig gjeld:

Urbanhus Holding AS	1 196 000	1 449 550
Sum	1 196 000	1 449 550



Noter
Urbanhus Bergen AS

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	318 901
Endring i utsatt skatt	-890 583	115 111
Skattekostnad ordinært resultat	-890 583	434 012
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-4 052 381	1 972 796
Permanente forskjeller	4 276	-9
Endring i midlertidige forskjeller	1 495 160	-523 235
Mottatt konsernbidrag	2 552 945	0
Avgitt konsernbidrag	0	-1 449 549
Skattepliktig inntekt	0	3
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-561 648	0
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	561 648	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2021	2020	Endring
Tilvirkningskontrakter	1 010 428	2 505 588	1 495 160
Sum	1 010 428	2 505 588	1 495 160
Grunnlag for utsatt skatt	1 010 428	2 505 588	1 495 160
Utsatt skatt (22 %)	222 294	551 229	328 935



Noter

Urbanhus Bergen AS

Note 7 Langsiktige tilvirkningskontrakter

Langsiktige tilvirkningskontrakter er vurdert etter løpende avregning med fortjeneste i den grad fullføringsgrad kan estimeres pålitelig. Dette innebærer at kontraktens kostnader og inntekter føres i regnskapet etter hvert som prosjektet skrider frem. I tilfeller der pålitelig estimat for fullføringsgrad ikke foreligger vurderes tilvirkningskontraktene til fullført kontrakts metode.

Kontraktens fullføringsgrad estimeres basert på fysisk fremdrift på byggeplass. Inntekter og kostnader innregnes i regnskapet ved å multiplisere fullføringsgrad med estimerte prosjektinntekter og kostnader.

For kontrakter som forventes å gi tap gjøres avsetning for nettokostnaden ved gjenværende kontraktsfestet produksjon. Pr 31.12.2021 har selskapet ingen indentifiserte tapsprosjekter hvor slik avsetning er foretatt.

	Totalt opptjent kontraktsinntekt	Akkumulerte prosjektkostnader	Estimert fortjeneste
Arbeid under utførelse	8 736 425	7 725 997	1 010 428
Totalt	8 736 425	7 725 997	1 010 428

Opptjent ikke fakturert inntekt som inngår i kundefordringer er kr 754 222.

Avsatte prosjektkostnader som inngår i annen kortsiktig gjeld er kr 1 816 105.