



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 984 684 037  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: TOMA FACILITY NORGE AS  
Forretningsadresse: Kroatjønneveien 15  
5147 FYLLINGSDALEN

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

### Konsern

Morselskap i konsern: Ja  
Konsernregnskap lagt ved: Nei

### Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei  
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Eirik Olafsson  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2021

### Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

*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, 07.08.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	14, 15	897 060 784	985 727 241
Annen driftsinntekt	14, 15	2 316 315	1 046 769
<b>Sum inntekter</b>		<b>899 377 098</b>	<b>986 774 010</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad	14	162 790 113	238 760 286
Lønnskostnad	8, 10	608 945 218	640 904 276
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1, 2	7 634 398	8 571 758
Annen driftskostnad	4, 10	75 868 332	72 037 748
<b>Sum kostnader</b>		<b>855 238 061</b>	<b>960 274 068</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>44 139 037</b>	<b>26 499 942</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap	3	1 210 381	6 399 723
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	5	1 465 884	1 632 173
Annen renteinntekt		514 295	656 456
Annen finansinntekt			5 452
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>3 190 560</b>	<b>8 693 804</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5	879 010	488
Annen rentekostnad		913 092	449 367
Annen finanskostnad		409 677	598 343
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>2 201 779</b>	<b>1 048 198</b>
<b>Netto finans</b>		<b>988 781</b>	<b>7 645 606</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>45 127 818</b>	<b>34 145 548</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	9	10 463 179	6 066 067
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>34 664 639</b>	<b>28 079 481</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>34 664 639</b>	<b>28 079 481</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>34 664 639</b>	<b>28 079 481</b>



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>Totalresultat</b>		<b>34 664 639</b>	<b>28 079 481</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til fond for vurderingsforskjeller	6	1 210 381	
Konsernbidrag	6	35 770 688	12 928 021
Avsatt til annen egenkapital			15 151 460
Overført fra annen egenkapital	6	-2 316 430	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>34 664 639</b>	<b>28 079 481</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Konsesjoner, patenter o.l.	1	239 999	410 217
Utsatt skattefordel	9	1 417 899	1 663 173
Goodwill	1	11 830 216	15 433 916
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>13 488 114</b>	<b>17 507 307</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 13	4 400 000	2 600 000
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 13	7 028 166	8 502 536
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>11 428 166</b>	<b>11 102 536</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	3	70 945 235	
Lån til foretak i samme konsern	5		
Investeringer i aksjer og andeler		25 367	25 367
Andre langsiktige fordringer		143 706	130 442
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>71 114 308</b>	<b>155 809</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>96 030 587</b>	<b>28 765 652</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>4 975 107</b>	<b>4 511 405</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	4, 5, 13	122 023 985	133 825 059
Andre kortsiktige fordringer	4	8 811 194	9 337 740
Konsernfordringer	5	115 174 991	67 177 075
<b>Sum fordringer</b>		<b>246 010 170</b>	<b>210 339 874</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	12	19 742 719	21 829 010
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>19 742 719</b>	<b>21 829 010</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum omløpsmidler		270 727 996	236 680 289
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>366 758 583</b>	<b>265 445 941</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6, 7	213 998	213 998
Overkurs	6	19 442	19 442
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>233 440</b>	<b>233 440</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	31 484 019	31 582 033
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>31 484 019</b>	<b>31 582 033</b>
<b>Sum egenkapital</b>	6	<b>31 717 459</b>	<b>31 815 473</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Pensjonsforpliktelser	8		
Utsatt skatt	9		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	1 018 675	1 969 303
Øvrig langsiktig gjeld	13	79 326 686	2 350 077
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>80 345 361</b>	<b>4 319 380</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>80 345 361</b>	<b>4 319 380</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	5	22 083 847	26 555 852
Betalbar skatt	9		2 627 341
Offentlige avgifter		70 695 441	70 087 057
Kortsiktig konserngjeld	5	45 859 844	17 171 251
Annen kortsiktig gjeld	11	116 056 630	112 869 586
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>254 695 763</b>	<b>229 311 088</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Sum gjeld		335 041 124	233 630 468
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>366 758 583</b>	<b>265 445 941</b>



## Toma Facility Norge AS

### ÅRSRAPPORT 2020





## TOMA FACILITY NORGE AS - STYRETS ÅRSBERETNING 2020

### Virksomhetens art

Toma Facility Norge AS (TFN) sin virksomhet baserer seg på begrepene miljø, helse og verdibevaring. Dette skjer gjennom utføring av servicetjenester hos kunder spredd over hele landet. Selskapet tilbyr servicetjenestene innen 2 hovedområder: Renhold og Facility Management. Hovedtyngden er i Oslo og Viken, men med sterk tilstedeværelse i samtlige fylker. Selskapets forretningskontor ligger i Bergen kommune.

TFN er eid av Tomagruppen AS.

### Hendelser i 2020

Året er tilfredsstillende for de fleste regionene i TFN. Omsetningen er noe redusert med bakgrunn i Covid-19 og bortfall av en stor enkeltkontrakt. Økt fokus på renhold og smittevern har gitt høyere marginer gjennom året. Pandemien har gitt flest utfordringer innen personalrestaurant men man har tilpasset aktiviteten slik at dette ikke har hatt stor negativ påvirkning på resultatene.

Selskapet har vunnet flere store langvarige kontrakter med bl.a. Forsvaret som vil sikre god organisk vekst fremover. Oppkjøpet av NRS Norge AS har styrket tilstedeværelsen i Midt-Norge, selv om selskapet drives helt uavhengig av driften i TFN. Toma Barentsrent AS ble innfusjonert 01.01.2020, mens datterselskapet Arctic Bygg AS ble solgt 01.10.2020.

Det har i 2020 vært jobbet med digitalisering av oppgaver, arbeidsprosesser og våre tjenesteleveranser. Dette er et område man vil ha et fortsatt sterkt fokus fremover, spesielt innen ressursstyringen.

### Resultatutvikling/finansielle forhold

For konsernregnskap vises det til konsernregnskap for morselskapet Tomagruppen AS.

Driftsinntektene i TFN for 2020 (2019) ble kr 899,4 mill. (kr 986,8 mill.). EBITDA for selskapet ble kr 51,8 mill. (kr 35,1 mill.) Driftsresultatet for TFN ble kr 44,1 mill. (kr 26,5 mill.) og resultatet før skatt ble kr 45,1 mill. (kr 34,1 mill.).

Totale investeringer av driftsmidler i selskapet var kr 2,2 mill. (kr 2,5 mill.). Årets investeringer gjelder kjøp og fornying av bilparken samt utstyr i forbindelse med nye kontrakter og utskifting av gamle maskiner/utstyr.

Totalkapitalen i selskapet var ved utgangen av året kr 366,8 mill. (kr 265,4 mill.).

Selskapets likviditetsbeholdning var kr 19,7 mill. pr. 31.12.20 (kr 21,8 mill. pr. 31.12.19).

Kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter utgjør kr 58,8 mill. for selskapet, mens resultat før skattekostnad utgjør kr 45,1 mill. Forskjellen mellom nevnte kontantstrøm og resultat før skattekostnad skyldes i tillegg til avskrivninger i hovedsak endring i kundefordringer, leverandørgjeld, andre tidsavgrensningposter samt resultat datterselskap etter egenkapitalmetode og andre mindre poster. Kontantstrøm fra investeringsaktiviteter utgjør kr -81,7 mill. Denne består i hovedsak av nedbetaling av lån til andre selskaper i konsernet, samt utbetalinger knyttet til oppkjøp av NRS Norge AS. Kontantstrøm fra finansieringsaktiviteten utgjør kr 20,4 mill. Nytt lån i forbindelse med oppkjøp av NRS Norge AS og avgitt konsernbidrag utgjør hoveddelen av kontantstrømmen.

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er til stede og denne forutsetningen er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.



## Arbeidsmiljø og personale

Pr 31.12.2020 var det 2468 hel- og deltidsansatte i selskapet med en kvinneandel på 66 %. Sykefraværet var i 2020 (2019) 7,3 % (5,3 %) av total arbeidstid i selskapet. Selskapet har stort fokus på sykefravær og det jobbes aktivt med dette på alle nivåer i organisasjonen og i samarbeid med NAV og bedriftshelsetjenesten.

I Toma Facility Norge AS er det registret 48 ulykker i løpet av året. De innrapporterte hendelsen har medført 14 fraværsskader, men ingen av hendelsene har medført alvorlige konsekvenser.

Selskapet praktiserer full likestilling mellom kvinner og menn. I policyen er det innarbeidet forhold rundt likestilling som tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn i saker som for eksempel lønn, avansement og rekruttering. Samlet sett ligger kvinneandelen i selskapet på 65 %, men dette er varierende fra område til område. Selskapet har som mål å øke andelen av menn, da bransjen samlet sett preges av høy andel kvinnelige ansatte.

Styret i selskapet består av 4 medlemmer hvorav 2 kvinner.

## Diskriminering

Diskrimineringslovens formål er å fremme likestilling, sikre like muligheter og rettigheter og å hindre diskriminering på grunn av etnisitet, nasjonal opprinnelse, avstamning, hudfarge, språk, religion og livssyn.

Selskapet har som mål å være en arbeidsplass hvor det ikke forekommer diskriminering. Det arbeides aktivt og målrettet for å utforme og tilrettelegge de fysiske forholdene slik at virksomhetens ulike funksjoner kan benyttes av flest mulig. For arbeidstakere eller arbeidssøkere med nedsatt funksjonsevne foretas det individuell tilrettelegging av arbeidsplass og arbeidsoppgaver.

## Miljørapportering og bærekraft

I selskapet brukes det godkjente og nøytrale midler til utførelsen av arbeidene. Ved siden av at man er opptatt av å finne fram til de miljømessig best egnede midler så arbeides det også med å gjøre bruk av metoder som gir minst mulig bruk av de samme midler. Selskapet forurenses ikke det ytre miljø utover det som er vanlig for denne type virksomhet. Selskapets virksomhet er ikke regulert av konsesjoner eller pålegg av miljømessig karakter og er Svanemerket på renhold i hele landet.

Bærekraftsarbeid er sentralt for konsernets evne til å skape vekst, tillit og konkurransedyktig drift. Man har etablert 5 bærekraftsmål for 2021 som gjelder for hele konsernet og som omfatter følgende hovedtemaer: Redusere vårt innkjøp av stoffe med 50% i 2021 sammenlignet med vårt innkjøp i 2019, 300 bygg skal digitaliseres med energibesparende tiltak innen 2021, Årlig reduksjon av kjemi med 10% fra 2021 til 2023, 60 medarbeidere har påbegynt fagbrev innen en av våre servicetjenester og norsk kurs ved behov innen 2021 og 50% av den totale bilparken til Tomagruppen skal være el-biler innen 2021.

## Risikofaktorer

Selskapets aktiviteter medfører ulike typer finansiell risiko: markedsrisiko, renterisiko, kredittisiko og likviditetsrisiko. Renterisiko er knyttet til langsiktige lån og leasingavtaler. Selskapets rentebærende gjeld belastes med den til enhver tid gjeldende markedsrente. Det er ikke etablert renteinstrumenter i selskapet. Med bortfall av kontrakter menes faren for at vesentlig kundeavtaler reduseres i omfang eller blir oppsagt. Markedet preges av hard konkurranse, men selskapets posisjon er sterk. Man konkurrerer på lik linje med andre aktørene i markedet. Kredittisiko knyttes først og fremst til transaksjoner med kunder. Det er innført rutiner som sikrer at vesentlige salg kun skjer til kunder med tilfredsstillende kredittverdighet. Likviditetsrisiko er risiko for at selskapet ikke vil kunne oppfylle sine finansielle forpliktelser etter hvert som de forfaller. Likviditetsstyringen skal, så langt det er mulig, sikre at tilgjengelig



likviditet er tilstrekkelig til å innfri forpliktelsene ved forfall. Selskapet inngår i morselskapets konsernkontoordning, og har dermed tilgang på trekkfasiliteter som inngår i denne ordningen.

Selskapets langsiktige likvidetsbehov, behov for investeringer, samt kortsiktige endringer i likvidetsbehovet dekkes gjennom konsernets trekkfasiliteter og langsiktige lån.

### Årsresultat og disponering

Det fremlagte regnskap med noter og tilleggsopplysninger gir etter styrets oppfatning fyllestgjørende informasjon om driften i 2020 og stillingen ved årsskiftet. Det er heller ikke etter årsskiftet inntruffet forhold som etter styrets oppfatning har betydning for bedømmelse av selskapets stilling.

Årets resultat etter skattekostnad for Toma Facility Norge AS ble på kr 34 664 639. Styret foreslår følgende disponering av resultatet:

Avsatt til fond for vurderingsforskjeller	kr	1 210 381
Avsatt til konsernbidrag	kr	35 770 688
Overført fra annen egenkapital	kr	2 316 430

Selskapets egenkapital var:	Pr. 31.12.2020	Pr. 31.12.2019
	kr. 31,7 mill.	kr. 31,8 mill.





## Utsikter for 2021

Styret forventer en fortsatt god utvikling i 2021. Det er budsjettert omsetningsvekst og det blir lagt opp til større fokus på marginer og ytterligere effektivisering. Selskapet har vunnet en rekke langsiktige områdekontrakter med Forsvaret som gir god aktivitet og vekst fremover. Vi har stor tro på at den totale pakken som man sammen med øvrige selskapet under Tomagruppen kan tilby. Selskapet er en aktør å regne med innen Facility Management (FM) så vel som innen single service markedet.

Når det gjelder renholdssegmentet så skjer det videre konsolidering gjennom at grupperinger kjøper opp renholdselskaper. Det er betydelig konkurranse fra sterke konkurrenter, noe som gir press på marginer. Samtidig så opplever vi god interesse for våre tjenester og våre salgs- og anbudsressurser har et høyt aktivitetsnivå.

Også innen mat og drikke opplever man konsolidering. Dette gir skjerpet konkurranse og det jobbes derfor med tiltak rundt konseptualisering av våre tilbud samt ikke minst kostnadseffektivitet. Det er også et sterkt fokus på matsvinn. Samtidig så gir den økte optimismen i næringslivet positive utslag når det gjelder etterspørselen etter kantineløsninger, noe som gir muligheter.

Utbruddet av Covid-19 pandemien, med påfølgende smitteverntiltak innført av myndighetene og selskaper, medførte i den første fasen generelt lavere aktivitet i økonomien i Norge. På regnskapsavslutningstidspunktet erfarer selskapet at aktiviteten på noen områder har vært og er påvirket av dette samtidig som en nå ser ting begynner å ta seg opp igjen. En rekke tiltak er iverksatt for å minimere risiko og det gjør at ledelsen og styret vurderer det slik at prognoser for 2021 ikke forventes å bli vesentlig påvirket av pandemien og det denne har medført. Samtidig så kan en ikke utelukke noe redusert omsetning og lønnsomhet.

På personalområdet så har styret stor tro på at gjennom det arbeidet som gjøres innen kvalitet og helse, miljø og sikkerhet så vil en være godt rustet fremover til å møte markedet samt de utfordringer som ligger i å knytte til seg de rette medarbeiderne.

Bergen, 28. juni 2021

.....  
Tore Monsen  
Styreleder

.....  
Frode Monsen  
Styremedlem

.....  
Rune K. Monsen  
Daglig leder

.....  
Hege-Marie Rafaelsen  
Styremedlem

.....  
Tone Rutledal  
Styremedlem



## Resultatregnskap Toma Facility Norge AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt	14, 15	897 060 784	985 727 241
Annen driftsinntekt	14, 15	2 316 315	1 046 769
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>899 377 098</b>	<b>986 774 010</b>
Varekostnad	14	162 790 113	238 760 286
Lønnskostnad	8, 10	608 945 218	640 904 276
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1, 2	7 634 398	8 571 758
Annen driftskostnad	4, 10	75 868 332	72 037 748
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>855 238 061</b>	<b>960 274 068</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>44 139 037</b>	<b>26 499 942</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap	3	1 210 381	6 399 723
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	5	1 465 884	1 632 173
Annen renteinntekt		514 295	656 456
Annen finansinntekt		0	5 452
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5	879 010	488
Annen rentekostnad		913 092	449 367
Annen finanskostnad		409 677	598 343
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>988 781</b>	<b>7 645 606</b>
Ordinært resultat før skattekostnad		45 127 818	34 145 548
Skattekostnad på ordinært resultat	9	10 463 179	6 066 067
<b>Ordinært resultat</b>		<b>34 664 639</b>	<b>28 079 481</b>
<b>Årsoverskudd</b>		<b>34 664 639</b>	<b>28 079 481</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til fond for vurderingsforskjeller	6	1 210 381	0
Avsatt konsernbidrag	6	35 770 688	12 928 021
Avsatt til annen egenkapital		0	15 151 460
Overført fra annen egenkapital	6	2 316 430	0
<b>Sum overføringer</b>		<b>34 664 639</b>	<b>28 079 481</b>



## Balanse pr 31.12. Toma Facility Norge AS

Eiendeler	Note	2020	2019
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Konsesjoner, patenter o.l.	1	239 999	410 217
Utsatt skattefordel	9	1 417 899	1 663 173
Goodwill	1	11 830 216	15 433 916
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>13 488 114</b>	<b>17 507 307</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 13	4 400 000	2 600 000
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 13	7 028 166	8 502 536
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>11 428 166</b>	<b>11 102 536</b>
<b>Finansielle driftsmidler</b>			
Investeringer i datterselskap	3	70 945 235	0
Investeringer i aksjer og andeler		25 367	25 367
Andre langsiktige fordringer		143 706	130 442
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>71 114 308</b>	<b>155 809</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>96 030 587</b>	<b>28 765 652</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Lager av varer og annen beholdning		4 975 107	4 511 405
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	4, 5, 13	122 023 985	133 825 059
Andre kortsiktige fordringer	4	8 811 194	9 337 740
Fordring på selskap i samme konsern	5	115 174 991	67 177 075
<b>Sum fordringer</b>		<b>246 010 170</b>	<b>210 339 874</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	12	19 742 719	21 829 010
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>270 727 996</b>	<b>236 680 289</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>366 758 583</b>	<b>265 445 941</b>



## Balanse pr 31.12. Toma Facility Norge AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6, 7	213 998	213 998
Overkurs	6	19 442	19 442
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>233 440</b>	<b>233 440</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	31 484 019	31 582 033
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>31 484 019</b>	<b>31 582 033</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>6</b>	<b>31 717 459</b>	<b>31 815 473</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	1 018 675	1 969 303
Øvrig langsiktig gjeld	13	79 326 686	2 350 077
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>80 345 361</b>	<b>4 319 380</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	5	22 083 847	26 555 852
Betalbar skatt	9	0	2 627 341
Offentlige avgifter		70 695 441	70 087 057
Gjeld til selskap i samme konsern	5	45 859 844	17 171 251
Annen kortsiktig gjeld	11	116 056 630	112 869 586
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>254 695 763</b>	<b>229 311 088</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>335 041 124</b>	<b>233 630 468</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>366 758 583</b>	<b>265 445 941</b>

Bergen, 28.06.2021

Tore Monsen  
Styreleder

Frode Monsen  
Styremedlem

Tone Rutledal  
Styremedlem

Rune Kristian Monsen  
Daglig leder

Hege-Marie Rafaelsen  
Styremedlem



## Kontantstrømoppstilling

	2020	2019
<b>Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter</b>		
Resultat før skattekostnad	45 127 818	34 145 548
Periodens betalte skatt	-2 627 341	-9 429 057
Avskrivninger	7 634 398	8 571 758
Resultatandel datterselskap egenkapitalmetode	-1 210 381	-6 399 723
Endring i varelager	170 738	-109 807
Endring i kundefordringer	14 736 018	-6 549 815
Endring i vareleverandørgjeld	-5 526 292	-14 118 328
Endring i andre tidsavgrensingsposter	496 378	7 028 258
<b>Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter</b>	<b>58 801 336</b>	<b>13 138 834</b>
<b>Kontantstrøm fra investeringsaktiviteter</b>		
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler	239 021	949 989
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-2 225 645	-2 529 995
Utbetalinger på lånefordring konsern (korts./langs.)	-43 214 280	-19 633 224
Utbetalinger ved kjøp av aksjer, obligas. / konsernbidrag til DS	-36 500 000	-1 134 222
<b>Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter</b>	<b>-81 700 904</b>	<b>-22 347 452</b>
<b>Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter</b>		
Innbetalinger gjeld konsernselskaper	2 369 593	0
Innbetalinger ved opptak av annen gjeld (korts./langs.)	36 500 000	131 787
Utbetalinger ved nedbetaling av annen gjeld (korts./langs.)	-1 910 278	-255 947
Innbetalinger av konsernbidrag	0	9 299 660
Utbetalinger av konsernbidrag	-16 574 386	-57 275
<b>Netto kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter</b>	<b>20 384 929</b>	<b>9 118 225</b>
<b>Netto kontantstrøm for perioden</b>	<b>-2 514 639</b>	<b>-90 393</b>
Effekt av valutakursendringer på kontanter og kontantekvivalenter	0	0
Kontanter og kontantekvivalenter ved periodens begynnelse	21 829 010	20 748 941
Kontanter tilført ved fusjon	428 348	1 170 462
<b>Kontanter og kontantekvivalenter ved periodens slutt</b>	<b>19 742 719</b>	<b>21 829 010</b>
Denne består av:		
Bankinnskudd m.v.	19 742 719	21 829 010



## Toma Facility Norge AS

## Noter til årsregnskapet 2020

### Regnskapsprinsipper

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

### Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Utført arbeid per 31.12. som ikke er fakturert, føres som fordringer i balansen. Fakturert, ikke utført arbeid føres som en utsatt inntekt.

### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretslopet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler som forringes i verdi avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld i norske kroner med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

Leieavtaler for biler er vurdert i forhold NRS (13) Leieavtaler. Andre leieavtaler som tilsier at det vesentlige av risiko og kontroll er gått over fra utleier til Toma Facility Norge AS ved avtaleinngåelsen er klassifisert som finansiell lease og balanseføres som varige driftsmidler. Tilhørende forpliktelse balanseføres som langsiktig gjeld. Andre leieavtaler klassifiseres som operasjonelle.

### Datterselskaper og tilknyttede selskaper

Datterselskaper vurderes etter egenkapitalmetoden (EK-metoden) i selskapsregnskapet. Bruk av metoden fører til at regnskapsført verdi i balansen tilsvarer andelen av egenkapitalen i det tilknyttede selskapet, korrigert for eventuelle gjenværende merverdier fra kjøpet. Morselskapets andel av resultatet er basert på resultatene etter skatt i de selskapene hvor man har investert med fradrag for interne gevinster og eventuelle avskrivninger på merverdi som skyldes at kostpris på aksjene var høyere enn den ervervede andelen av balanseført egenkapital. I resultatregnskapet er resultatandelene vist under finansposter.

### Fordringer

Kundefordringer og andre 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

### Pensjoner

Selskapet har pensjonsordninger som består av innskuddsplaner og AFP-ordningen. Ved innskuddsplaner betaler selskapet innskudd til et forsikringselskap. Selskapet har ingen ytterligere betalingsforpliktelse etter at innskuddene er betalt. Innskuddene regnskapsføres som lønnskostnad. Eventuelle forskuddsbetalte innskudd balanseføres som eiendel (pensjonsmidler) i den grad innskuddet kan refunderes eller redusere framtidige innbetalinger.

AFP-ordningen er en usikret ytelsesbasert flerforetaksordning. En slik ordning er reelt en ytelsesplan, men behandles regnskapsmessig som en innskuddsplan.

### Varelager

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med gjeldende skattesats på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skatt og skattefordel som kan balanseføres er oppført netto i balansen.

### Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metoden. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer som umiddelbart og med uvesentlig kursrisiko kan konverteres til kjente kontantbeløp og med forfallsdato kortere enn tre måneder fra anskaffelsesdato.

### Fusjon

Det er i 2020 gjennomført mor-datter fusjon mellom Toma Facility Norge AS (org.nr. 984 684 037) og Toma Barentsrent AS (org.nr. 994 025 554) med Toma Facility Norge AS som overtakende part i fusjonen. Fusjonen ble gjennomført med regnskaps- og skattemessig kontinuitet med virkning fra 1.1.2020.



## Toma Facility Norge AS

## Noter til årsregnskapet 2020

### Note 1 Immaterielle eiendeler

	Goodwill	Kontrakter	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	29 863 074	1 239 020	31 102 094
Tilgang	-	-	-
Avgang	-	-	-
Anskaffelseskost 31.12.	29 863 074	1 239 020	31 102 094
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	18 032 859	999 021	19 031 880
<b>Balanseført verdi 31.12.</b>	<b>11 830 216</b>	<b>239 999</b>	<b>12 070 215</b>
Årets avskrivninger	3 603 701	170 218	3 773 919
Forventet økonomisk levetid	5-10 år	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Selskapet benytter en avskrivningstid på 10 år for goodwill for enkelte investeringer. Denne er begrunnet ut i fra at oppkjøpte selskaper forventes å generere positiv cash-flow i mer enn 10 år etter oppkjøp.

### Note 2 Varige driftsmidler

Toma Facility Norge AS	Fast eiendom	Biler Finansiell lease	Biler eiet	Maskiner og inventar	Sum varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	2 600 000	28 087 170	7 779 376	35 803 789	74 270 335
Tilgang	-	-	1 222 000	1 005 973	2 227 973
Tilgang ved fusjon	1 800 000	110 218	-	186 507	2 096 725
Avgang	-	47 569	91 022	-	138 591
Anskaffelseskost 31.12.	4 400 000	28 149 819	8 910 354	36 996 269	78 456 442
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	0	26 663 738	7 333 414	33 031 124	67 028 276
<b>Balanseført verdi 31.12.</b>	<b>4 400 000</b>	<b>1 486 081</b>	<b>1 576 940</b>	<b>3 965 145</b>	<b>11 428 166</b>
Årets avskrivninger	-	876 045	1 151 238	1 833 195	3 860 478
Forventet økonomisk levetid		5 år	3-5 år	3-5 år	
Avskrivningsplan		Lineær	Lineær	Lineær	

#### Årlig leie av ikke balanseførte driftsmidler

Driftsmiddel	Leieperiode	Årlig leie
Biler	1-3 år	2 536 023
Driftsløsøre	3-5 år	8 300 419
Fast eiendom	3-5 år	9 949 986



## Toma Facility Norge AS

## Noter til årsregnskapet 2020

### Note 3 Datterselskap

Selskap		Anskaffelses- tidspunkt	Forretnings- kontor	Eierandel pr 1.1.	Stemmeandel pr 31.12.	Eierandel pr 31.12.
NRS Norge AS	Oppkjøp	2020	Trondheim	0 %	100 %	100 %

### Merverdianalyse

Balansført egenkapital på kjøpstidspunktet	2 939 472
Goodwill	74 795 382
<b>Anskaffelseskost</b>	<b>77 734 854</b>

### Beregning av årets resultatandel

Andel årets resultat	8 689 919
Avskrivning goodwill	-7 479 538
<b>Årets resultatandel</b>	<b>1 210 381</b>

Uavskrevet goodwill 31.12	67 315 844
Avskrivningsperiode goodwill	10 år

Selskapet benytter en avskrivningstid på 10 år for merverdier knyttet til kjøp av NRS Norge AS. Denne er begrunnet ut i fra at det oppkjøpte selskapet forventes å generere positiv cash-flow i mer enn 10 år etter oppkjøp.

### Beregning av balansført verdi 31.12.

Balansført verdi 01.01.	-
Tilgang	77 734 854
Årets resultatandel	1 210 381
Mottatt utbytte fra NRS Norge AS	-8 000 000
<b>Balansført verdi 31.12.</b>	<b>70 945 235</b>

### Avstemming av fond for vurderingsforskjeller

Selskap	Bokført verdi 31.12.2019	Resultatandel DS	Avgitt utbytte	Bokført verdi 31.12.2020
NRS Norge AS	-	1 210 381	-8 000 000	-6 789 619

Negative fond for vurderingsforskjeller er i henhold til god regnskapsskikk motregnet mot annen egenkapital.



## Toma Facility Norge AS

## Noter til årsregnskapet 2020

### Note 4 Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2020	2019	2020	2019
Pålydende 31.12.	116 564 444	127 893 776	8 811 194	9 337 740
Oppjønt, ikke fakturert	7 295 583	7 848 026		
Delkredereavsetning 31.12.	-1 836 043	-1 916 743	-	-
<b>Bokført verdi 31.12.</b>	<b>122 023 985</b>	<b>133 825 059</b>	<b>8 811 194</b>	<b>9 337 740</b>

Ingen av fordringene har forfall senere enn et år.

Spesifikasjon av andre fordringer	2020	2019
Lån ansatte og forskudd lønn	87 870	708 929
Forskuddsbetalte kostnader	3 145 148	3 174 608
Varebonus	3 331 982	4 685 397
Andre fordringer	2 246 195	768 806
<b>Sum</b>	<b>8 811 194</b>	<b>9 337 740</b>

Årets tap på krav fremkommer som følger:	2020	2019
Konstaterte tap på krav	150 221	405 555
Innbetalt på tidligere avskrevet	-	-
Endring avsetning tap på fordringer	-80 700	-117 104
<b>Sum</b>	<b>69 521</b>	<b>288 451</b>

### Note 5 Konsernmellomværende

#### Kortsiktig konsernmellomværende:

	Kundefordringer		Andre kortsiktig fordringer	
	2020	2019	2020	2019
Fordring på Tomagruppen AS inkl konsernkonto	-	-	115 174 991	67 294 263
Fordring på andre selskaper i konsernet	4 110 851	1 053 154	-	-117 188
<b>Sum</b>	<b>4 110 851</b>	<b>1 053 154</b>	<b>115 174 991</b>	<b>67 177 075</b>

	Leverandørgjeld		Annen kortsiktig gjeld	
	2020	2019	2020	2019
Gjeld til Tomagruppen AS (inkl konsernkonto og konsernbidrag)	2 848 099	-	45 859 844	15 460 150
Gjeld til andre selskaper i konsernet (inkl konsernbidrag)	3 342 118	3 529 765	-	1 711 101
<b>Sum</b>	<b>6 190 217</b>	<b>9 074 013</b>	<b>45 859 844</b>	<b>17 171 251</b>

Mellomværende renteregnes med NIBOR 3 mnd. + margin.

Selskapet inngår i konsernets konsernkontoordning. Innskudd og gjeld i denne ordningen klassifiseres som konsernmellomværende i regnskapet.

#### Langsiktig konsernmellomværende

	2020	2019
Langsiktig gjeld til Tomagruppen AS	36 500 000	0
Langsiktig gjeld til NRS Norge AS	10 824 246	0
<b>Sum</b>	<b>47 324 246</b>	<b>-</b>



## Toma Facility Norge AS

## Noter til årsregnskapet 2020

### Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Fond for vurderingsforskjeller	Annen egenkapital	Sum
<b>Årets endring i egenkapital</b>					
Egenkapital 01.01.	213 998	19 442	-	31 582 032	31 815 473
Årets resultat			1 210 381	33 454 258	34 664 639
Reallokering av FFV			-1 210 381	1 210 381	-
Avgitt konsernbidrag (etter skatt)				-35 770 688	-35 770 688
Fusjon Toma Barentsrent AS				1 008 035	1 008 035
<b>Egenkapital 31.12.</b>	<b>213 998</b>	<b>19 442</b>	<b>-</b>	<b>31 484 019</b>	<b>31 717 459</b>

	Aksjekapital	Overkursfond	vurderings-	egenkapital	Sum
<b>Årets endring i egenkapital</b>					
Egenkapital 01.01.	213 998	19 442	-	11 979 611	12 213 051

Aksjekapitalen på kr. 213.998 består av 213.998 aksjer á kr.1. Alle aksjer har like rettigheter.

### Oversikt over de største aksjonærene 31.12.

	Antall aksjer	Eierandel
Tomagruppen AS	213 998	100 %
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>213 998</b>	<b>100 %</b>

Toma Facility Norge AS inngår i Tomagruppen AS konsernregnskap. Konsernregnskapet kan hentes fra Regnskapsregisteret.

### Note 7 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr. 213.998 består av 213.998 aksjer á kr.1. Alle aksjer har like rettigheter.

### Oversikt over de største aksjonærene 31.12.

	Antall aksjer	Eierandel
Tomagruppen AS	213 998	100 %
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>213 998</b>	<b>100 %</b>

Toma Facility Norge AS inngår i Tomagruppen AS konsernregnskap. Konsernregnskapet kan hentes fra Regnskapsregisteret.

### Note 8 Pensjoner

Selskapet har en avtalefestet førtidspensjonsordning (AFP). Den nye AFP-ordningen er å anse som en ytelsesbasert flerforetaksordning, men regnskapsføres som en innskuddsordning frem til det foreligger pålitelig og tilstrekkelig informasjon slik at selskapet kan regnskapsføre sin proporsjonale andel av pensjonskostnad, pensjonsforpliktelse og pensjonsmidler i ordningen. Selskapets forpliktelser er dermed ikke balanseført som gjeld.

Ut over dette har selskapet en innskuddsbasert tjenestepensjonsavtale (OTP). Premien for denne ordningen kostnadsføres direkte. Pensjonskostnader inngår i lønnskostnader i resultatregnskapet.

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon, og alle ansatte er omfattet av selskapets pensjonsordninger.



## Toma Facility Norge AS

## Noter til årsregnskapet 2020

### Note 9 Skatt

#### Beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel og endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019	Endring
<b>Midlertidige forskjeller</b>			
Anleggsmidler	-4 662 492	-5 900 582	1 238 090
Omløpsmidler	-1 688 557	-1 591 861	-96 696
Gevinst og tapskonto	106 053	132 566	-26 513
Regnskapsmessige avsetninger	-200 000	-200 000	-
Netto midlertidige forskjeller	-6 444 996	-7 559 877	1 114 881
Underskudd til fremføring	-	-	-
<b>Grunnlag for utsatt skatt/ skattefordel i balansen</b>	<b>-6 444 996</b>	<b>-7 559 877</b>	<b>1 114 881</b>
22 % utsatt skatt/utsatt skattefordel	-1 417 899	-1 663 172	245 273
<b>Utsatt skatt/utsatt skattefordel</b>	<b>-1 417 899</b>	<b>-1 663 172</b>	<b>245 273</b>

Midlertidige forskjeller inkludert innfusjonert selskap	2020	2019	Endring
Anleggsmidler	(4 662 492)	-6 341 857	1 679 365
Omløpsmidler	(1 688 557)	-1 734 060	45 503
Balanserte leieavtaler	-	-1 795	1 795
Gevinst og tapskonto	106 053	132 566	-26 513
Regnskapsmessige avsetninger	(200 000)	-200 000	-
<b>Sum midlertidige forskjeller inkludert innfusjonert selskap</b>	<b>-6 444 996</b>	<b>-8 145 146</b>	<b>1 700 150</b>

Grunnlag for betalbar skatt	2020	2019	Endring
Resultat før skattekostnad	45 127 818	34 145 548	11 982 270
Endringer i forskjeller som ikke skal inngå i grunnlag for utsatt skatt/skattefordel	2 447 725	2 447 725	-
Permanente forskjeller	-	-15 640	-6 461 249
Grunnlag for årets skattekostnad	47 575 543	36 477 433	11 098 110
Endring i midlertidige forskjeller	-1 700 047	-1 615 179	-84 868
<b>Grunnlag for betalbar skatt (i skattekostnaden)</b>	<b>45 875 496</b>	<b>34 862 254</b>	<b>11 013 242</b>
Avgitt konsernbidrag	-45 859 856	-16 574 386	-29 285 470
<b>Skattepliktig inntekt (grunnlag for betalbar skatt i balansen)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11 942 459</b>

22% av grunnlag for betalbar skatt (i skattekostnaden)	10 089 168	6 273 706	3 815 462
For lite/for mye avsatt i fjor	-	(562 977)	562 977
Endring i utsatt skatt/skattefordel	374 011	355 339	-18 672
<b>Sum skattekostnad på ordinært resultat</b>	<b>10 463 179</b>	<b>6 066 068</b>	<b>4 397 111</b>

<b>Avstemning av årets skattekostnad</b>			
Regnskapsmessig resultat før skattekostnad	45 127 818	34 145 548	11 982 270
Beregnet skattekostnad	9 928 120	7 512 021	2 416 100
Skattekostnad i resultatregnskapet	10 463 179	6 066 068	4 397 111
<b>Differanse</b>	<b>535 059</b>	<b>-1 445 953</b>	<b>1 981 014</b>

Differansen består av følgende:			
Skatt av permanente forskjeller	-3 441	-1 421 475	1 418 034
Andre forskjeller	538 500	-24 478	562 978
<b>Sum forklart differanse</b>	<b>535 059</b>	<b>-1 445 953</b>	<b>1 981 014</b>

<b>Betalbar skatt i balansen</b>			
Betalbar skatt i skattekostnaden	10 089 168	6 273 706	3 815 462
Skatteeffekt av konsernbidrag	-10 089 168	-3 646 365	6 442 803
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>-</b>	<b>2 627 341</b>	<b>2 627 341</b>



## Toma Facility Norge AS

## Noter til årsregnskapet 2020

### Note 10 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	525 464 291	545 892 402
Arbeidsgiveravgift	65 997 459	74 318 205
Pensjonskostnader	15 248 355	14 667 381
Andre ytelser	2 235 112	6 026 287
<b>Sum</b>	<b>608 945 218</b>	<b>640 904 276</b>

Gjennomsnittlig antall årsverk i løpet av regnskapsåret 1 250 1 434

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om tjenestepensjon. Foretaket har etablert en innskuddspensjons ordningen i tråd med loven.

#### Ytelser til ledende personer

Daglig leder er ansatt i et annet selskap i konsernet. Det er ikke utbetalt styregodtgjørelse i 2020.

Selskapet har en resultatavhengig bonusordning for ledende personell. Det er avsatt kr 1 million til denne bonusordningen i 2020.

Det er ingen enkelte lån/sikkerhetsstillelser til ledende personer som utgjør mer enn 5 % av selskapets egenkapital.

Daglig leder har ikke avtale om etterlønn ved avslutning av arbeidsforholdet.

#### Revisor

	2 020	2 019
Lovpålagt revisjon	1 038 000	808 000
Teknisk bistand årsregnskap	32 500	95 300
Skatterådgivning (inkl. teknisk bistand med utarbeidelse av ligningspapirer)	74 500	82 500
<b>Sum (alle beløp er eksklusiv mva.)</b>	<b>1 145 000</b>	<b>985 800</b>

### Note 11 Annen kortsiktig gjeld

Annen kortsiktig gjeld består av:	2020	2019
Skyldig lønn	41 513 064	42 798 529
Skyldige feriepenger	59 297 385	61 229 956
Diverse kortsiktig gjeld	15 246 181	8 841 102
<b>Sum</b>	<b>116 056 630</b>	<b>112 869 586</b>

### Note 12 Bundne bankinnskudd, trekkrettigheter

#### Bundne bankinnskudd pr 31.12.

	2020	2019
Skattetrekksmidler	19 676 022	20 755 328



## Toma Facility Norge AS

## Noter til årsregnskapet 2020

### Note 13 Annen langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld består av :	2020	2019
Finansiell leie av biler	1 502 440	2 350 077
Langsiktig gjeld til selskap i samme konsern	47 324 246	-
Annen langsiktig gjeld	30 500 000	-
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>79 326 686</b>	<b>4 319 380</b>

Langsiktig gjeld som forfaller etter 5 år etter balansedagen er på kr 0.

Gjeld som er sikret ved pant og lignende	2020	2019
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	1 018 675	1 969 303

Til sikkerhet for lån i morselskapet Tomagruppen AS, inkludert trekk i konsernkontoordningen, er det etablert pant i følgende aktiva i selskapet:

- Kundefordringer, obligasjoner å pålydende NOK 130 mill
- Driftstilbehør, obligasjoner å pålydende NOK 80 mill

Driftstilbehør	7 028 166	8 502 536
Fast eiendom	2 600 000	2 600 000
Kundefordringer	122 023 985	133 825 059
<b>Sum bokført verdi av pantsatte eiendeler</b>	<b>131 652 151</b>	<b>144 927 595</b>

Finansiell leieforpliktelse knyttet til balanseføring av finansiell leie av biler utgjør nåverdi av avtalt fremtidig betaling av leie som vist nedenfor, diskontert med en rentesats på 2,69 % - 3,50 %.

Toma Facility Norge AS	2020		2019	
	Nominell verdi	Nåverdi	Nominell verdi	Nåverdi
Sum leiebetaling første 12 mnd	1 269 336	1 247 505	934 089	917 743
Sum leiebetaling 2-5 år	233 104	225 221	1 415 987	1 374 282
Sum leiebetaling > 5 år				
Sum	1 502 440	1 472 726	2 350 076	2 292 025
Balanseført utkjøp				
<b>Sum bokført forpliktelse</b>	<b>1 502 440</b>	<b>1 472 726</b>	<b>2 350 076</b>	<b>2 292 025</b>

### Note 14 Nærstående parter

Ytelser til ledende ansatte er omtalt i note 10 og mellomværende med konsernselskaper er omtalt i note 5.

Transaksjoner med nærstående parter:	2020	2019
a) Salg av tjenester		
Salg av renholdstjenester og kantinejenester	16 186 395	17 205 971
Salg av administrative tjenester (management fee)	260 000	1 473 905
<b>Sum salg av tjenester</b>	<b>16 446 395</b>	<b>18 679 876</b>

Inntekter ved salg av administrasjonstjenester til konsernselskaper er klassifisert som andre driftsinntekter i regnskapet.

b) Kjøp av varer og tjenester	2020	2019
Kjøp av varer	15 992 579	36 573 203
Kjøp av renholdstjenester og kantinejenester	10 647 123	4 772 833
<b>Sum kjøp av tjenester</b>	<b>26 639 702</b>	<b>41 346 036</b>



## Toma Facility Norge AS

## Noter til årsregnskapet 2020

### Note 15 Driftsinntekter

Driftsinntekter	2020	2019
Renholdstjenester	681 948 685	660 816 208
Kantinedrift	153 324 901	247 283 460
Facilitytjenester	61 787 198	77 619 462
Øvrige driftsinntekter	2 316 315	1 054 880
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>899 377 098</b>	<b>986 774 010</b>

### Note 16 Garantiansvar

	2020	2019
Kontraktsgarantier	297 460	667 501
Leiegarantier	2 064 146	166 285
<b>Sum garantier</b>	<b>2 361 606</b>	<b>833 786</b>

Det er stilt kausjon for Tomagruppen AS som sikkerhet for konserngjeld og konsernkontoordning.

### Note 17 Andre forhold

Søsterselskapet Barentsrent AS er med virkning fra 1/1 2020 fusjonert med Toma Facility Norge AS, hvor Toma Facility Norge er det overtakende selskap.

Utbruddet av Covid 19 har siden første kvartal i 2020 preget både norsk og internasjonal økonomi i form av betydelig markedsuro og usikkerhet. Selskapet har i 2020 opplevd redusert omsetning som knyttes til Covid-19; dette gjelder spesielt innenfor kantineområdet. Kundene har imidlertid hatt ekstra behov for renhold på grunn av Covid-19. På regnskapsavslutningstidpunktet ser en nå tegn på at ting på kort sikt begynner å ta seg opp igjen. Det gjør at ledelsen og styret vurderer det slik at prognoser for 2021 ikke forventes å bli vesentlig påvirket av Covid-19. Situasjonen på lengre sikt vil preges av hvordan pandemien utvikler seg og hvilke tiltak som myndighetene setter i verk. Når det gjelder fordringer så har en ikke erfart betalingsproblemer av betydning hos våre kunder så langt og likviditeten er tilfredsstillende. Styret mener ut fra dette at det er forsvarlig å legge forutsetningene om fortsatt drift til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet for 2020.



Årsregnskap

**Signers:**

<b>Name</b>	<b>Method</b>	<b>Date</b>
Rutledal, Tone	BANKID	2021-06-29 14:12
Rafaelsen, Hege-Marie	BANKID_MOBILE	2021-06-30 13:51
Monsen, Rune Kristian	BANKID_MOBILE	2021-06-28 20:32
Monsen, Frode	BANKID_MOBILE	2021-06-29 08:05
Monsen, Tore	BANKID	2021-06-29 09:46

**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.



Til generalforsamlingen i Toma Facility Norge AS

## *Uavhengig revisors beretning*

### *Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet*

---

#### *Konklusjon*

Vi har revidert Toma Facility Norge AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater og kontantstrømmer 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

---

#### *Øvrig informasjon*

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

---

#### *Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet*

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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.

---

PricewaterhouseCoopers AS, Sandviksbodene 2A, Postboks 3984 - Sandviken, NO-5835 Bergen  
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no  
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - Toma Facility Norge AS



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 avviklet.

---

### *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*

Vårt mål med revisjonen 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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>

---

### *Uttalelse om andre lovmessige krav*

---

#### *Konklusjon om årsberetningen*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til resultatdisponering er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

---

#### *Konklusjon om registrering og dokumentasjon*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Bergen, 28. juni 2021  
**PricewaterhouseCoopers AS**

Jan Roger Hånes  
Statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

(2)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

**Signers:**

<b>Name</b>	<b>Method</b>	<b>Date</b>
Hånes, Jan Roger	BANKID_MOBILE	2021-06-29 12:51

**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.