Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	960 435 206
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	WERKSTA FOLLO AS
Forretningsadresse:	Nygårdsveien 28 1423 SKI

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:	Thor Idar Pedersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	21.06.2022

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, 23.07.2023

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	9 097 618	9 953 565
Andre driftsinntekter	1, 10	1 668 174	929 868
Sum inntekter		**10 765 792**	**10 883 433**
Kostnader			
Varekostnad		5 050 014	4 643 798
Lønnskostnader	2	3 281 577	3 171 477
Avskrivning på driftsmidler	7	131 317	109 269
Andre driftskostnader	2	2 968 576	3 036 363
Sum kostnader		**11 431 484**	**10 960 907**
Driftsresultat		**-665 692**	**-77 474**
Finansinntekter og finanskostnader			
Finansinntekter		410	1 286
Sum finansinntekter		**410**	**1 286**
Annen rentekostnad		85 056	105 632
Andre finanskostnader		2 361	
Finanskostnader		3 850	11 200
Sum finanskostnader		**91 267**	**116 831**
Netto finans		**-90 856**	**-115 546**
Ordinært resultat før skattekostnad		**-756 549**	**-193 020**
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-162 491	-38 804
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-594 058**	**-154 216**
Årsresultat		**-594 058**	**-154 216**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**-594 058**	**-154 216**
Totalresultat		**-594 058**	**-154 216**

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-252 714	
Overført fra annen egenkapital		-341 344	-154 216
Sum overføringer og disponeringer		**-594 058**	**-154 216**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	264 068	101 577
Sum immaterielle eiendeler		**264 068**	**101 577**
Varige driftsmidler			
Transportmidler	7, 9		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	7, 9	2 910 553	1 118 005
Sum varige driftsmidler		**2 910 553**	**1 118 005**
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	9		271 858
Sum finansielle anleggsmidler			**271 858**
Sum anleggsmidler		**3 174 620**	**1 491 440**
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	9	**291 044**	**759 636**
Fordringer			
Kundefordringer	9	807 406	1 355 071
Andre kortsiktige fordringer	5, 8	246 839	179 554
Krav på innbetaling av selskapskapital	3	1 000 000	
Sum fordringer		**2 054 245**	**1 534 625**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
BANKINNSKUDD, KONTANTER O.L.	6	325 563	153 997
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**325 563**	**153 997**
Sum omløpsmidler		**2 670 852**	**2 448 258**
SUM EIENDELER		**5 845 472**	**3 939 698**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	3	1 000 000	
Sum innskutt egenkapital		**1 100 000**	**100 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3		341 344
Udekket tap	3	252 714	
Sum opptjent egenkapital		**-252 714**	**341 344**
Sum egenkapital		**847 286**	**441 344**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	1 208 309	1 372 315
Øvrig langsiktig gjeld	8	1 901 625	
Sum annen langsiktig gjeld		**3 109 934**	**1 372 315**
Sum langsiktig gjeld		**3 109 934**	**1 372 315**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		797 666	1 011 818
Skyldige offentlige avgifter		294 650	295 869
Annen kortsiktig gjeld	8	795 937	818 352
Sum kortsiktig gjeld		**1 888 252**	**2 126 038**
Sum gjeld		**4 998 186**	**3 498 354**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**5 845 472**	**3 939 698**

Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer:	2022 822798

Enheten

Organisasjonsnummer:	960 435 206
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	WERKSTA FOLLO AS
Forretningsadresse:	Nygårdsveien 28 1423 SKI

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:	Thor Idar Pedersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	21.06.2022

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 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, 09.08.2022

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: 960 435 206
WERKSTA FOLLO AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	9 097 618	9 953 565
Andre driftsinntekter	1, 10	1 668 174	929 868
Sum inntekter		**10 765 792**	**10 883 433**
Kostnader			
Varekostnad		5 050 014	4 643 798
Lønnskostnader	2	3 281 577	3 171 477
Avskrivning på driftsmidler	7	131 317	109 269
Andre driftskostnader	2	2 968 576	3 036 363
Sum kostnader		**11 431 484**	**10 960 907**
Driftsresultat		**-665 692**	**-77 474**
Finansinntekter og finanskostnader			
Finansinntekter		410	1 286
Sum finansinntekter		**410**	**1 286**
Annen rentekostnad		85 056	105 632
Andre finanskostnader		2 361	
Finanskostnader		3 850	11 200
Sum finanskostnader		**91 267**	**116 831**
Netto finans		**-90 856**	**-115 546**
Ordinært resultat før skattekostnad		**-756 549**	**-193 020**
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-162 491	-38 804
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-594 058**	**-154 216**
Årsresultat		**-594 058**	**-154 216**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**-594 058**	**-154 216**
Totalresultat		**-594 058**	**-154 216**
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-252 714	
Overført fra annen egenkapital		-341 344	-154 216
Sum overføringer og disponeringer		**-594 058**	**-154 216**

Organisasjonsnr: 960 435 206
WERKSTA FOLLO AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	264 068	101 577
Sum immaterielle eiendeler		**264 068**	**101 577**
Varige driftsmidler			
Transportmidler	7, 9		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	7, 9	2 910 553	1 118 005
Sum varige driftsmidler		**2 910 553**	**1 118 005**
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	9		271 858
Sum finansielle anleggsmidler			**271 858**
Sum anleggsmidler		**3 174 620**	**1 491 440**
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	**9**	**291 044**	**759 636**
Fordringer			
Kundefordringer	9	807 406	1 355 071
Andre kortsiktige fordringer	5, 8	246 839	179 554
Krav på innbetaling av selskapskapital	3	1 000 000	
Sum fordringer		**2 054 245**	**1 534 625**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
BANKINNSKUDD, KONTANTER O. L.	6	325 563	153 997
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**325 563**	**153 997**
Sum omløpsmidler		**2 670 852**	**2 448 258**
SUM EIENDELER		**5 845 472**	**3 939 698**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			

Aksjekapital	3, 4	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	3	1 000 000	
Sum innskutt egenkapital		**1 100 000**	**100 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3		341 344
Udekket tap	3	252 714	
Sum opptjent egenkapital		**-252 714**	**341 344**
Sum egenkapital		**847 286**	**441 344**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	1 208 309	1 372 315
Øvrig langsiktig gjeld	8	1 901 625	
Sum annen langsiktig gjeld		**3 109 934**	**1 372 315**
Sum langsiktig gjeld		**3 109 934**	**1 372 315**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		797 666	1 011 818
Skyldige offentlige avgifter		294 650	295 869
Annen kortsiktig gjeld	8	795 937	818 352
Sum kortsiktig gjeld		**1 888 252**	**2 126 038**
Sum gjeld		**4 998 186**	**3 498 354**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**5 845 472**	**3 939 698**

Organisasjonsnr: 960 435 206
WERKSTA FOLLO 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:
6.00

Omløpsmidler	Startdato	Sluttdato	Endring

Skattemessig fremf.undersk.	Startdato	Sluttdato	Endring

Kortsiktig gjeld	Startdato	Sluttdato	Endring

Årsregnskap 2021
Werksta Follo AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 960 435 206

Werksta Follo AS

RESULTATREGNSKAP

DRIFTSINNTEKTER	Note	2021	2020
Salgsinntekt	1	9 097 618	9 953 565
Andre driftsinntekter	1, 10	1 668 174	929 868
SUM DRIFTSINNTEKTER		**10 765 792**	**10 883 433**
DRIFTSKOSTNADER			
Varekostnad		5 050 014	4 643 798
Lønnskostnader	2	3 281 577	3 171 477
Avskrivning på driftsmidler	7	131 317	109 269
Andre driftskostnader	2	2 968 576	3 036 363
SUM DRIFTSKOSTNADER		**11 431 484**	**10 960 907**
DRIFTSRESULTAT		**-665 692**	**-77 474**
FINANSPOSTER			
Finansinntekter		410	1 286
Andre rentekostnader		85 056	105 632
Andre finanskostnader		2 361	0
Finanskostnader		3 850	11 200
RESULTAT AV FINANSPOSTER		**-90 856**	**-115 546**
RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		**-756 549**	**-193 020**
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-162 491	-38 804
ÅRSRESULTAT		**-594 058**	**-154 216**
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		252 714	0
Overført fra annen egenkapital		341 344	154 216
SUM OVERFØRINGER		**-594 058**	**-154 216**

Werksta Follo AS

BALANSE

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
Utsatt skattefordel	5	264 068	101 577
SUM IMATERIELLE EIENDELER		**264 068**	**101 577**
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	7, 9	2 910 553	1 118 005
SUM VARIGE DRIFTSMIDLER		**2 910 553**	**1 118 005**
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer	9	0	271 858
SUM FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER		**0**	**271 858**
SUM ANLEGGSMIDLER		**3 174 620**	**1 491 440**
OMLØPSMIDLER			
VAREBEHOLDNING	9	**291 044**	**759 636**
FORDRINGER			
Kundefordringer	9	807 406	1 355 071
Andre kortsiktige fordringer	5, 8	246 839	179 554
Krav på innbetaling av aksjekapital	3	1 000 000	0
SUM FORDRINGER		**2 054 245**	**1 534 625**
BANKINNSKUDD, KONTANTER O.L.	6	**325 563**	**153 997**
SUM OMLØPSMIDLER		**2 670 852**	**2 448 258**
SUM EIENDELER		**5 845 472**	**3 939 698**

Werksta Follo AS

Werksta Follo AS

BALANSE

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	3, 4	100 000	100 000
Ikke registrert kapitalforhøyelse	3	1 000 000	0
SUM INNSKUTT EGENKAPITAL		**1 100 000**	**100 000**
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	3	0	341 344
Udekket tap	3	-252 714	0
SUM OPPTJENT EGENKAPITAL		**-252 714**	**341 344**
SUM EGENKAPITAL		**847 286**	**441 344**
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	1 208 309	1 372 315
Øvrig langsiktig gjeld	8	1 901 625	0
SUM ANNEN LANGSIKTIG GJELD		**3 109 934**	**1 372 315**
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		797 666	1 011 818
Skyldige offentlige avgifter		294 650	295 869
Annen kortsiktig gjeld	8	795 937	818 352
SUM KORTSIKTIG GJELD		**1 888 252**	**2 126 038**
SUM GJELD		**4 998 186**	**3 498 354**
SUM GJELD OG EGENKAPITAL		**5 845 472**	**3 939 698**

Ås 21.06.2022

Styret i Werksta Follo AS

Catherine Margareta Röhstö Sahlgren
styreleder

Lars Martin Henrik Sakari
styremedlem

Rune Olav Nilsen
daglig leder

Werksta Follo AS

Werksta Follo AS

Noter 2021

Note 1 Regnskapsprinsipper
Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk.

Salgsinntekter
Inntekter fra salg av varer resultatføres når levering har funnet sted og det vesentligste av risiko og avkastning er overført.

Skatt
Skattekostnad består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet på alle forskjeller mellom regnskapsmessig og skattemessig verdi på eiendeler og gjeld. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli utnyttet.
Betalbar skatt og utsatt skatt er regnskapsført direkte mot egenkapitalen i den grad skattepostene relaterer seg til poster ført direkte mot egenkapitalen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter
Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet.
Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, fratrukket av- og nedskrivninger. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler
Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen forventes å generere.

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 på krav.

Werksta Follo AS

Noter 2021

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	2 799 619	2 697 771
Arbeidsgiveravgift	396 945	371 529
Pensjonskostnader	54 318	51 672
Andre ytelser	30 696	50 505
Sum	**3 281 577**	**3 171 477**

Gjennomsnittlig antall årsverk: 6

Daglig leder har mottatt lønn og bonus på kr 431 834.

Note 3 Egenkapital

	Aksje-kapital	Ikke registrert kapital-forhøyelse	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	100 000		341 344	0	441 344
Kapitalforhøyelse 30.12		1 000 000			1 000 000
Årets resultat			-341 344	-252 714	-594 058
Pr 31.12.2021	**100 000**	**1 000 000**	**0**	**-252 714**	**847 286**

Kapitalforhøyelsen som ble vedtatt på generalforsamlingen 30.12.21 var ikke registrert ved årsslutt og vises på egen linje i årsregnskapet. Kapitalforhøyelsen var registrert ved regnskapsavleggelse.

Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Werksta Follo AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	3 333,3	100 000
Sum	**30**		**100 000**

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Werksta Group AB	30	100,0	100,0

Werksta Follo AS

Noter 2021

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	**2021**	**2020**
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-162 491	-38 804
Skattekostnad ordinært resultat	**-162 491**	**-38 804**
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-756 549	-193 020
Permanente forskjeller	17 953	16 639
Endring i midlertidige forskjeller	-98 513	50 800
Skattepliktig inntekt	**-837 109**	**-125 581**
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Skatt på tilbakeført underskudd	0	-27 628
Sum betalbar skatt i balansen	**0**	**-27 628**

Negativ betalbar skatt gjelder adgangen til å tilbakeføre underskudd for 2020 mot skattepliktig overskudd i 2018 og 2019

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

	2021	**2020**	**Endring**
Varige driftsmidler	198 372	16 728	-181 645
Fordringer	-96 804	-13 671	83 133
Sum	**101 568**	**3 056**	**-98 512**
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 301 878	-464 770	837 109
Grunnlag for utsatt skattefordel	**-1 200 310**	**-461 714**	**738 596**
Utsatt skattefordel (22 %)	**-264 068**	**-101 577**	**162 491**

Werksta Follo AS

Noter 2021

Note 6 Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr. 92 195.

Note 7 Anleggsmidler

	Transportmidler	Andre driftsmidler
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	46 176	1 471 034
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	51 832	1 803 793
= Anskaffelseskost 31.12.21	**98 008**	**3 274 828**
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.21	46 176	999 342
+ Årets ordinære avskrivninger	17 277	61 896
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.21	**63 453**	**1 061 238**
= Bokført verdi 31.12.21	**34 555**	**2 213 590**
Økonomisk levetid	3-5 år	3-15 år

	Leide lokaler	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	1 364 653	2 881 863
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	68 240	1 923 865
= Anskaffelseskost 31.12.21	**1 432 893**	**4 805 728**
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.21	718 341	1 763 859
+ Årets ordinære avskrivninger	52 144	131 317
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.21	**770 485**	**1 895 176**
= Bokført verdi 31.12.21	**662 408**	**2 910 552**
Økonomisk levetid	0-15 år	

Werksta Follo AS

Noter 2021

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Langsiktige fordringer		Kortsiktige fordringer	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Fordringer på konsernselskap	0	0	0	0	0	8 750

	Leverandørgjeld		Øvrig langsiktig gjeld		Kortsiktig gjeld	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Gjeld mot konsernselskaper	0	0	1 901 625	0	0	221 671

Selskapet har en fordring på daglig leder på kr. 12 019.

Note 9 Opplysninger om fordringer, gjeld og pantstillelser

Fordringer med forfall senere enn ett år

	2021	2020
Andre langsiktige fordringer	0	271 858

Posten gjelder forskuddsbetalt leie av driftsmiddel.

Pantstillelser og lignende:

	2021	2020
Bokført gjeld sikret ved pant	1 208 309	1 372 315

Bokført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet som sikkerhet for gjeld er:

	2021	2020
Varelager	291 044	759 636
Driftstilbehør	2 910 553	1 118 005
Kundefordringer	807 406	1 355 071
Totalt	**4 009 003**	**3 232 712**
Panteobligasjonenes pålydende	2 400 000	2 400 000

Askim og Spydeberg Sparebank har stilt husleiegaranti på kr. 457 500 for 6 måneders husleie.

Werksta Follo AS

Noter 2021

Note 10 Offentlige tilskudd mv.

Selskapet har i 2021 mottatt offentlige tilskudd i forbindelse med Covid-19 epidemien på kr. 3 174. Beløpet er inntektsført under andre driftsinntekter.

Pedersen & Skogholt
REVISJON • REGNSKAP • RÅDGIVNING

Pedersen & Skogholt AS
Org.nr.: 987 562 765
Idrettsveien 9, Postboks 464, 1401 Ski
Telefon: 64 85 15 00 Telefax: 64 85 15 15
E-mail: firmapost@pedersen-skogholt.no
Web: www.pedersen-skogholt.no
Medlem i Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i

Werksta Follo AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert **Werksta Follo AS'** årsregnskap som viser et underskudd på **NOK 594.058.** 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 rettvisende 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvisende 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 avviklet.

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

Ski, 21.06.2022

PEDERSEN & SKOGHOLT AS

Thor Idar Pedersen

Thor Idar Pedersen
Statsautorisert revisor