



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 977 023 637
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CERTEGO AS
Forretningsadresse: Fabrikkgaten 5
5059 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: 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: Oddvar Ness
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.05.2022

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, 21.04.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	10, 11, 13	533 467 513	508 761 986
Sum inntekter		533 467 513	508 761 986
Kostnader			
Varekostnad	10	217 710 363	211 554 938
Lønnskostnad	6, 8	207 942 592	202 404 357
Avskrivning	1	2 178 021	2 635 385
Annen driftskostnad	1, 8, 10	100 780 223	112 398 071
Sum kostnader		528 611 200	528 992 752
Driftsresultat		4 856 314	-20 230 765
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		73 882	154 277
Annen finansinntekt		627 462	511 198
Sum finansinntekter		701 344	665 476
Rentekostnad til foretak i samme konsern		2 992 953	1 927 044
Annen rentekostnad		51 259	124 623
Annen finanskostnad		563 753	676 591
Sum finanskostnader		3 607 964	2 728 259
Netto finans		-2 906 621	-2 062 783
Ordinært resultat før skattekostnad		1 949 693	-22 293 548
Skattekostnad	7	447 071	-4 876 942
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 502 622	-17 416 606
Årsresultat		1 502 622	-17 416 606
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 502 622	-17 416 606



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Totalresultat		1 502 622	-17 416 606
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 502 622	
Overført fra annen egenkapital			-17 416 606
Sum overføringer og disponeringer	4	1 502 622	-17 416 606



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	1		
Software	1		
Utsatt skattefordel	1, 7	3 633 097	4 066 586
Sum immaterielle eiendeler		3 633 097	4 066 586
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	1	3 024 557	4 446 473
Sum varige driftsmidler		3 024 557	4 446 473
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6		
Sum anleggsmidler		6 657 655	8 513 059
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	2	70 081 717	65 935 332
Fordringer			
Kundefordringer	3	88 288 664	84 514 850
Utført ikke fakturert produksjon	11	28 178 435	30 420 139
Andre kortsiktige fordringer	3	41 186 769	9 408 211
Sum fordringer		157 653 868	124 343 200
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	7 506 651	16 641
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 506 651	16 641
Sum omløpsmidler		235 242 235	190 295 173
SUM EIENDELER		241 899 890	198 808 232



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer á kr 500)	5	500 000	500 000
Overkurs		9 355 000	9 355 000
Annen innskutt egenkapital		39 117 317	39 117 317
Sum innskutt egenkapital		48 972 317	48 972 317
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-14 967 259	-16 469 881
Sum opptjent egenkapital		-14 967 259	-16 469 881
Sum egenkapital	4	34 005 058	32 502 436
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	6		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	3	110 443 763	
Sum annen langsiktig gjeld		110 443 763	
Sum langsiktig gjeld		110 443 763	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	3	40 594 649	25 007 511
Betalbar skatt	7		
Skyldige offentlige avgifter		29 747 395	30 453 452
Utbytte	4		
Annen kortsiktig gjeld	3	27 109 025	110 844 833
Sum kortsiktig gjeld		97 451 069	166 305 796
Sum gjeld		207 894 832	166 305 796
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		241 899 890	198 808 232



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Nygata 4, 1607 Fredrikstad
Postboks 257, 1601 Fredrikstad

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Certego AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Certego AS som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømpoppstilling 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 et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjon

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og *International Code of Ethics for Professional Accountants* (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Øvrig informasjon omfatter informasjon i selskapets årsrapport bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for den øvrige informasjonen. Vår konklusjon om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke den øvrige informasjonen, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese den øvrige informasjonen med det formål å vurdere om årsberetningen inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav og hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet eller 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 eller ikke inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav, er vi pålagt å rapportere det.

Vi har ingenting å rapportere i så henseende, og vi mener at årsberetningen er konsistent med årsregnskapet og inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig 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 intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvikle selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.



Building a better
working world

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 feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Fredrikstad, 24. mai 2022
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Jon-Michael Grefsrød
statsautorisert revisor

Uavhengig revisors beretning - Certego AS 2021

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Penneo document key: 8BD40-MTOWS-NMDE2-ZI0KH-P2D6O-SLSVP



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Jon-Michael Grefsrød

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5992-4-3016511

IP: 77.16.xxx.xxx

2022-05-24 13:21:54 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 8BD40-MTOWS-NMDEZ-ZJ0KH-P2D6O-SLSVP

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.


Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>




Årsregnskap 2021 Certego AS


Årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisjonsberetning


Org.nr.: 977 023 637

 BankID Signing
Jan Ove Andreassen
2022-05-20

 BankID Signing
Erik Skjæveland
2022-05-20

 BankID Signing
Oddvar Ness
2022-05-20

 BankID Signing
Rolf Gunnar Reisenen
2022-05-20

 BankID Signing
Lars Gerhard Nilsson
2022-05-20



ÅRSBERETNING 2021

CERTEGO AS

Virksomhetens art

CERTEGO AS er forhandler og installatør av lås, beslag, elmekaniske og elektroniske sikkerhetsprodukter. Selskapet opererer både på prosjekt- og sluttbrukermarkedet.

Virksomheten har avdelinger i Haugesund, Drammen, Sandefjord, Oslo, Fredrikstad, Harstad, Stavanger, Bergen, Førde, Trondheim, Tromsø, Kongsvinger, Hamar, Lillehammer, Otta, Gjøvik, Kristiansand og Asker & Bærum.

Selskapets forretningsadresse er i Bergen.

Selskapet er en ledende aktør innenfor sitt markedsområde.

Fortsatt drift

I samsvar med regnskapsloven § 3-3a bekreftes det at forutsetningene om fortsatt drift er til stede. Til grunn for antagelsen ligger selskapets budsjett og oppdaterte resultatprognoser for år 2022 og selskapets langsiktige strategiske prognoser for årene fremover. Selskapet er i en sunn økonomisk og finansiell stilling.

Arbeidsmiljø og personale

Sykefraværet i selskapet var på 6,9 % (7,0 % i 2020). Selskapet vil arbeide videre med å redusere sykefraværet ytterligere.

Det har skjedd totalt 13 arbeidsuhell gjennom året 2021, hvorav 3 medførte fravær. Til sammen var det 16 fraværsk dager grunnet skader. Det er registrert 3 nestenuhell/farlige forhold i 2021. Alle innrapporterte skader, både med og uten fravær, tas opp i selskapets AMBU-møter (Arbeidsmiljøutvalg/Bedriftsutvalg). Det jobbes systematisk med skadeforebyggende tiltak, både av praktisk og informativ karakter.

Arbeidsmiljøet betraktes som godt, noe også klimaundersøkelser underbygger.

Samarbeidet med de ansattes organisasjoner har vært konstruktivt og bidratt positivt til driften.

Aktivitets- og redegjørelsesplikten for å fremme likestilling og hindre diskriminering

Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn, samt hindre diskriminering med bakgrunn i kjønn, graviditet, permisjon v/fødsel eller adopsjon, omsorgsoppgaver, etnisitet, religion, livssyn, funksjonsnedsettelse, seksuelle orientering, kjønnsidentitet og kjønnsuttrykk. Med dette menes blant annet at man tar sikte på at det ikke skal forekomme forskjellsbehandling med bakgrunn i ovennevnte i saker som for eksempel rekruttering, lønn, forfremmelse, utviklingsmuligheter og tilrettelegging.



Av selskapets 303 ansatte gjennom året 2021 var 43 (14 %) av disse kvinner. Andelen deltidsansatte i 2021 var 4,3 %. Andelen kvinner med deltidsstilling utgjorde 16,3 %, mens andel deltidsansatte blant mannlige arbeidstakere var 2,3 %. Selskapet har sendt ut en undersøkelse (ref Bufdir) gjeldende ufrivillig deltid (mai 2022) hvorav samtlige som har respondert oppgir av deltidsstillingen er ønskelig (ikke ufrivillig).

Selskapet har gjort en analyse av gjennomsnittslønn i selskapet på ulike kategorier basert på selskapets roller sett imot STYRK 98 (Standard for yrkesklassifisering)/SSBs kategorisering, samt nivåkartlegging av Mercer (konsulentselskap). Selskapets stillinger har blitt kategorisert i ni ulike kategorier. Kategoriene må vurderes ytterligere i 2022.

Med bakgrunn i få kvinnelige arbeidstakere i selskapet er det kun tre kategorier (presentert med mer enn fem av hvert kjønn) hvor selskapet kan foreta en analyse av lønnsforskjeller mellom kvinner og menn. I to av kategoriene er det ingen lønnsforskjell basert på gjennomsnittslønn kvinner og menn (100 % samsvarighet). I tredje kategorien har kvinner 90 % av menns gjennomsnittslønn. Imidlertid er det en naturlig forklaring på dette, herunder kompetansenivå, ansiennitet og erfaring fra tilsvarende roller. Ser man på gjennomsnittslønnen totalt i selskapet har kvinner 96 % av gjennomsnittslønnen sammenlignet med menn. Forklaringen på dette er at det er få kvinner i lederposisjoner i selskapet. Dette med bakgrunn i bransjen man opererer i, hvor det er få kvinnelige søkere med relevant bakgrunn og erfaring sammenlignet med menn.

Omfanget av overtid var noe høyere for menn. Gjennomsnittlig antall uker foreldrepermisjon i 2021 var for menn 15 uker. Antall kvinner som foretok uttak av foreldrepermisjon var ikke tilstrekkelig til å foreta en gjennomsnittsvurdering.

Selskapet opererer i en bransje som har og er tradisjonelt overrepresentert av menn, som tilsier rekruttering av i stor grad mannlige arbeidstakere. Yrkesutdanningen selskapet ser etter hos kandidater er overrepresentert av menn.

Tiltak for å hindre diskriminering, samt fremme likestilling

Bedriften arbeider aktivt for å fremme likestilling, sikre like muligheter og rettigheter og hindre diskriminering. For å bidra til dette, har bedriften forsøkt å tilpasse kommunikasjonen og bilder i rekrutteringssammenheng til å kunne tiltrekke underrepresenterte grupper, samt gjennomført opplæring av ledere innenfor likestilling og diskriminering, både gjennom rekruttering og hele ansettelsesforholdet. Konsernet har gjennom alle år hatt en egen kodeks gjeldende etiske retningslinjer som er gjort kjent for alle ansatte. Her beskrives retningslinjer som ivaretar blant annet forbud mot diskriminering, trakassering, samt oppfordring til varsling, arbeiderrettigheter, menneskerettigheter, forbrukerinteresser og samfunnsansvar. Imidlertid jobber selskapet nå med en revidert versjon, hvor man tar sikte på utrulling og kommunikasjon siste halvår 2022. Selskapet etablerte i 2020 en varslingsrutine som angir rett til varsling av kritikkverdige forhold, deriblant seksuell trakassering. Nevnte rutine er kommunisert til alle, er en del av opplæringen til verneombud og tillitsvalgte, samt gjennomgått i bedriftens arbeidsmiljøutvalg. I tillegg til dette er det etablert og kommunisert et nytt varslingsystem i selskapet.

I selskapets årlige medarbeiderundersøkelse blir ansatte stilt spørsmål om kjennskap til selskapets etiske retningslinjer, rettfærdig behandling av blant annet kjønn, funksjonsevne, etnisitet og seksuell legning, like muligheter for kvinner og menn, samt om hvorvidt det forekommer handlinger som strider mot prinsippene for likestilling og seksuell trakassering. Resultatene følges opp av lokale arbeidsgrupper bestående av verneombud, tillitsvalgte, samt evt HR, øvrig, ledelse og arbeidsmiljøutvalget. Det er



også planlagt ytterligere informasjon om dette ila Q2 2022. Avdelingsleder og verneombud har jevnlig vernerunder blant annet for å sikre at arbeidsplassene er tilrettelagt for svaksynte, personer i rullestol og hørselshemmede.

Nevnte prosesser ivaretas av ulike arbeidsgrupper og oppgaver, herunder arbeidsmiljøutvalget, vernerunder, revisjoner, samt andre lokale arbeidsgrupper bestående av ledelse, tillitsvalgte og/eller verneombud.

Selskapet vil fremover sikre ytterligere fokus på å hindre diskriminering og fremme likestilling ved kontinuerlig oppfølging av årlig medarbeiderundersøkelse, videreføre ovennevnte prosesser, kontinuerlig vurdere behov for norsk-kunnskaper i rekruttering til selskapets ulike stillingsfunksjoner, samt oppfordre kvinner til å søke med bakgrunn i overrepresentasjon av menn i selskapet med tilhørende vurdering av stillingsannonseens utforming.

Miljørapportering

Utover sammensetning av mekaniske komponenter driver selskapet ingen form for produksjon og har ingen utslipp av helse- og miljøfarlige kjemikalier, gasser eller materialer. Selskapets virksomhet er ikke regulert av konsesjoner eller pålegg.

Selskapet pålegger seg selv og sine ansatte å være aktiv i forhold til kildesortering og andre miljøtiltak i henhold til ISO 14 001.

For ytterligere informasjon rundt vårt arbeid med bærekraft og miljø, henviser vi til våre web-sider der man finner Sustainability-rapport for 2021.

Fremtidig utvikling

Selskapet hadde positiv vekst i 2021 og med en betydelig forbedring i resultatet. Ordreinngangen har vært godt over en lengre periode og prognosene for fortsatt vekst er gode.

Selskapets salg vil fortsatt være rettet mot de geografiske områdene hvor man er representert. Våre prognoser for fremtidige resultater er gode.

I 2022 vil ytterligere fokus bli satt på å effektivisere driften og flere tiltak er iverksatt for å imøtekomme dette.

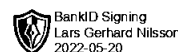
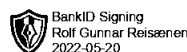
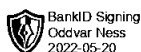
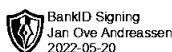
Selskapet er ikke direkte påvirket av Russlands invasjon av Ukraina, imidlertid vil dette kunne medføre til økt usikkerhet i den globale økonomien som indirekte kan påvirke selskapet og dens kunder. Selskapet opplever noe økte leveranse tider, fra enkelte av sine leverandører, som følge av den globale råvaresituasjonen.

Selskapet har hatt høyere sykefravær enn et normalår pga Covid, dette er sterkt redusert i 2022 og man forventer et lavere sykefravær i 2022.

Styret presiserer at det normalt er usikkerhet knyttet til vurderinger av fremtidige forhold.

Resultat, investeringer, finansiering og likviditet

Omsetningen i selskapet er økt med 4,9 % til kr. 533,5 mill. i 2021 mot kr. 508,8 mill. i 2020. Årsresultatet ble på kr. 1,5 mill. mot kr. -17,4 mill. året før.





Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter var på kr. -34,3 mill.

De største forskjeller mellom driftsresultat og kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter er endring i varelager - 4,1 mill / endring i leverandørgjeld 15,6 mill / endring andre tidsavgrensningsposter - 48,1 mill

Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter var kr -0,6 mill.

Ordinært resultat før skatt var på kr. 1,9 mill

Driftsmiddel investeringene i selskapet i 2021 var kr. 0,8 mill.

Selskapet er finansiert ved konserninterne lån og disse er per 31.12.21 vurdert som langsiktige da låneavtale strekker seg over mer enn ett år. Det vil per 31.12.22 foretas en ny vurdering av nødvendig konsernintern finansiering, avhengig av likviditetsutvikling i selskapet.

Totalkapitalen var ved utgangen av året kr. 241,9 mill, sammenlignet med kr. 198,8 mill. året før. Egenkapitalandelen pr. 31.12.2021 var 14,1 %, sammenlignet med 16,3% pr. 31.12.2020.

Finansiell risiko

Markedsrisiko

Selskapet er i mindre grad eksponert for endringer i valutakurser, da selskapet i liten grad importerer varer og ikke eksporterer varer eller tjenester.

Selskapet er eksponert mot endringer i rentenivået, da selskapets gjeld har flytende rente. Videre kan endringer i rentenivået påvirke investeringsmulighetene i fremtidige perioder.

Kreditrisiko

Historisk sett har vært lite tap på fordringer. Faktisk avskrevet tap i 2021 er kr. 1,6 mill. sammenlignet med kr 2 mill for fjoråret.

Det er ikke inngått avtaler om motregning eller andre finansielle instrumenter som minimerer kreditrisikoen i Certego AS.

Likviditetsrisiko

Selskapet vurderer likviditeten i selskapet som god og det er ikke besluttet å innføre tiltak som endrer likviditetsrisiko. Forfallstidspunkter for kundefordringer opprettholdes.

Styrets ansvar

Selskapet har tegnet en styreforsikring som dekker styret og ledene ansattes personlige ansvar i forbindelse med sitt virke i Certego. Forsikringen dekker både uaktsomhet, men ikke forsett. Forsikringen har en øvre grense på 50 MNOK pr skade/år og en egenandel på kr 0.



Arsresultat og disponeringer

Styret foreslår følgende disponering av årsresultatet i Certego AS:

Avsatt til annen egenkapital	kr. 1 502 622
Totalt disponert	kr. 1 502 622

Oslo, 20. mai 2022


Lars Gerhard Nilsson
Styrets leder

Rolf Gunnar Reisænen
Styremedlem/daglig leder


Oddvar Ness
Styremedlem


Jan Ove Andreassen
Ansattes representant


Erik Skjæveland
Ansattes representant

 BankID Signing
Jan Ove Andreassen
2022-05-20

 BankID Signing
Erik Skjæveland
2022-05-20

 BankID Signing
Oddvar Ness
2022-05-20

 BankID Signing
Rolf Gunnar Reisænen
2022-05-20

 BankID Signing
Lars Gerhard Nilsson
2022-05-20



Certego AS

RESULTATREGNSKAP 01.01. - 31.12.

	Note	2021	2020
Salgsinntekt	10, 11, 13	533 467 513	508 761 986
Sum driftsinntekt		533 467 513	508 761 986
Varekostnad	10	217 710 363	211 554 938
Lønnskostnad	6, 8	207 942 592	202 404 357
Avskrivning	1	2 178 021	2 635 385
Annen driftskostnad	1, 8, 10	100 780 223	112 398 071
Sum driftskostnad		528 611 200	528 992 752
Driftsresultat		4 856 314	-20 230 765
Annen renteinntekt		73 882	154 277
Annen finansinntekt		627 462	511 198
Rentekostnad til foretak i samme konsern		-2 992 953	-1 927 044
Annen rentekostnad		-51 259	-124 623
Annen finanskostnad		-563 753	-676 591
Resultat før skattekostnad		1 949 693	-22 293 548
Skattekostnad	7	447 071	-4 876 942
Årsresultat		1 502 622	-17 416 606
Disponering av årsresultatet			
Avsatt til annen egenkapital		1 502 622	0
Overført fra annen egenkapital		0	17 416 606
Sum disponert	4	1 502 622	-17 416 606



Certego AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
ERP system og programvare	1	1 077 851	1 064 268
Utsatt skattefordel	7	2 555 246	3 002 317
Sum immaterielle eiendeler		3 633 097	4 066 586
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	1	3 024 557	4 446 473
Sum varige driftsmidler		3 024 557	4 446 473
Sum anleggsmidler		6 657 655	8 513 059
Omløpsmidler			
Varer	2	70 081 717	65 935 332
Fordringer			
Kundefordringer	3	88 288 664	84 514 850
Utført ikke fakturert produksjon	11	28 178 435	30 420 139
Andre kortsiktige fordringer	3	41 186 769	9 408 211
Sum fordringer		157 653 868	124 343 200
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	7 506 651	16 641
Sum omløpsmidler		235 242 235	190 295 173
SUM EIENDELER		241 899 890	198 808 232



Certego AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer á kr 500)	5	500 000	500 000
Overkurs		9 355 000	9 355 000
Annen innskutt egenkapital		39 117 317	39 117 317
Sum innskutt egenkapital		48 972 317	48 972 317
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-14 967 259	-16 469 881
Sum opptjent egenkapital		-14 967 259	-16 469 881
Sum egenkapital	4	34 005 058	32 502 436
GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	3	110 443 763	0
Sum annen langsiktig gjeld		110 443 763	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	3	40 594 649	25 007 511
Skyldige offentlige avgifter		29 747 395	30 453 452
Annen kortsiktig gjeld	3	27 109 025	110 844 833
Sum kortsiktig gjeld		97 451 069	166 305 796
Sum gjeld		207 894 832	166 305 796
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		241 899 890	198 808 232

Oslo, 20.05.2022
Styret i Certego AS

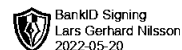
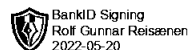
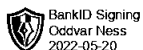
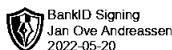
Lars Gerhard Nilsson
styreleder

Rolf Gunnar Reisænen
daglig leder og styremedlem

Erik Skjæveland
styremedlem

Jan Ove Andreassen
styremedlem

Oddvar Ness
styremedlem





Certego AS

Noter til årsregnskapet for 2021

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk

Selskapet er datterselskap av Certego Group AB, Pressverksgatan 4, 721 30 Västerås, Sverige

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Inntektsføring av prosjekter er beskrevet i note 11. Allt salg skjer i Norge.

Arbeid under utførelse/forskudd fra kunder

Prosjekter under arbeid er vurdert etter løpende avregning inkludert andel fortjeneste. Fullføringsgraden beregnes ut ifra påløpte kostnader sammenstilt med total estimerte kostnader for hvert enkelt prosjekt.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler som forringes i verdi avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall hvis regnskapsreglene krever det.

Nominelle beløp neddiskonteres hvis renteelementet er vesentlig.

Immaterielle eiendeler

Utgifter til egen forskning og utvikling kostnadsføres.

Utgifter til andre immaterielle eiendeler balanseføres i den utstrekning kriteriene for balanseføring er oppfylt. Dette innebærer slike utgifter balanseføres når det anses som sannsynlig at de fremtidige økonomiske fordelene knyttet til eiendelen vil tilflyte selskapet og anskaffelseskost kan måles pålitelig. Balanseførte immaterielle eiendeler avskrives lineært over forventet levetid.

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.

Leide (lease) driftsmidler balanseføres som driftsmidler hvis leiekontrakten anses som finansiell.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og gjenvinnbart beløp (nåverdi ved fortsatt bruk/eie), foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp.

Tidligere nedskrivninger reverseres hvis forutsetningene for nedskrivningen ikke lenger er til stede (med unntak blant annet for nedskrivning av goodwill).

Konsernregnskap

Konsernregnskap for Certego Group AB med datterselskaper er ikke utarbeidet. Datterselskaper og Certego Group AB er konsolidert i det konsernregnskapet som er utarbeidet i årsrapporten til Nalka Invest AB. Rapporten fås utlevert ved henvendelse til Nalka Invest AB, org.nr: 556228-6350, registrert kontor i Stockholm. Adresse Mäster Samuelsgatan 42, 111 57 Stockholm.



Certego AS

Noter til årsregnskapet for 2021

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer verdsettes til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning vurderes til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning hvis virkelig verdi (salgspris med fradrag for salgskostnader) er lavere enn kostpris. Salgskostnader inkluderer alle gjenværende salgs-, administrasjons- og lagringskostnader.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres i utgangspunktet på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. For mindre kundefordringer gjøres en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Arbeid under utførelse/forskudd fra kunder

Prosjekter under arbeid er vurdert etter løpende avregning inkludert andel fortjeneste. Fullføringsgraden beregnes ut ifra påløpte prosjektkostnader for hvert enkelt prosjekt.

Garantiansvar

Forventede utgifter til fremtidige garantiarbeider knyttet til salg/avsluttede prosjekter kostnadsføres, og føres som avsetning i balansen. Avsetningen baseres på historiske erfaringstall for garantier.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt.

Pensjoner

Selskapet har hatt ulike pensjonsordninger. Pensjonsordningene er finansiert gjennom innbetalinger til forsikringselskap, med unntak av AFP-ordningen. Selskapet har hatt både innskuddsplaner og ytelsesplaner. Den ytelsesbaserte ordningen ble avsluttet i 2018 og ansatte omfattet av ordningen gikk over til innskuddsbasert pensjon. Alle nyansatte blir omfattet av innskuddsordningen.

Innskuddsplaner

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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med aktuell 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 utilignet. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utilignet og underskudd til fremføring, begrunnes med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skatt og skattefordel som kan balanseføres oppføres netto i balansen.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen utarbeides etter den indirekte metoden. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd and andre kortsiktige, likvide plasseringer som umiddelbart og med uvesentlig kursrisiko kan konverteres til kjente kontantbeløp og med gjenværende løpetid mindre enn tre måneder fra anskaffelsesdato.



Certego AS

Noter til årsregnskapet for 2021

Note 1 Varige driftsmidler	Immaterielle eiendeler	Driftsløsøre	Sum varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	11 043 581	22 002 960	33 046 541
Tilgang	348 645	438 287	786 932
Avgang	155 389	2 836 968	2 992 357
Anskaffelseskost 31.12.	11 236 837	19 604 279	30 841 116
Akkumulert avskrivninger 01.01.	9 704 637	17 831 163	27 535 800
Årets avskrivninger	609 739	1 568 282	2 178 021
Avskrivning andel av avgang	155 389	2 819 724	2 975 113
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	10 158 986	16 579 722	26 738 708
Balanseført verdi 31.12.	1 077 851	3 024 557	4 102 408
Årets nedskrivning grunnet anleggsmiddel som er skrotet			2 178 021
Sum årets avskrivning og nedskrivning			2 178 021

Forventet økonomisk levetid	5 år	3-5 år
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær

Årlig leie av ikke balanseførte driftsmidler

Driftsmiddel	Leieperiode	Årlig leie
Driftsløsøre	3 år	11 038 765

Note 2 Varebeholdninger

	2021	2020
Varebeholdning vurdert til anskaffelseskost	80 565 080	77 940 890
Varebeholdning etter ukurans	70 081 717	65 935 332
Avsetning for ukurans	10 483 363	12 005 558

Alle varer er innkjøpt for videresalg

Note 3 Konsernmellomværende

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2021	2020	2021	2020
Foretak i samme konsern	593 325	207 353	504 219	2 785 783
Sum	593 325	207 353	504 219	2 785 783

	Lån		Kortsiktig gjeld		Leverandørgjeld	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Foretak i samme konsern	110 443 763	80 000 000	6 114 192		7 795 234	
Sum	110 443 763	80 000 000	0	6 114 192	0	7 795 234

Lån innad i konsernet forfaller på forespørsel og er klassifisert som langsiktig gjeld i regnskapet. Konsernet bekrefter at lånet ikke kreves tilbakebetalt i løpet av 2022

Selskapet inngår i konsernkontoordningen til Certego Group AB. Ved årsslutt er det ubenyttet kredittamme på 20 MNOK.

Note 4 Egenkapital

Årets endring i egenkapital	Aksje-kapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	500 000	9 355 000	39 117 317	-16 469 881	32 502 436
Årets resultat				1 502 622	1 502 622
Egenkapital 31.12.	500 000	9 355 000	39 117 317	-14 967 259	34 005 058



Certego AS

Noter til årsregnskapet for 2021

Note 5 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr. 500 000 består av 1 000 aksjer á kr. 500. Alle aksjer har like rettigheter. Samtlige aksjer eies av Certego Group AB.


Samtlige aksjer ble solgt fra Assa Abloy Norge AS den 16. september 2022.

Note 6 Pensjoner

Alle nyansatte blir omfattet av innskuddspensjonsordningen.


Selskapet har også en avtalefestet førtidspensjonsordning (AFP). Den nye AFP-ordningen, som gjelder fra og med 1. januar 2011 er å anse som en ytelsesbasert flerforetaksordning, men regnskapsføres som en innskuddsordning frem til det foreligger pålitelig og tilstrekkelig informasjon slik at konsernet kan regnskapsføre sin proporsjonale andel av pensjonskostnad, pensjonsforpliktelse og pensjonsmidler i ordningen. Selskapets forpliktelser er dermed ikke balanseført som gjeld.


Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon. □

 BankID Signing
Jan Ove Andreassen
2022-05-20

 BankID Signing
Erik Skjæveland
2022-05-20

 BankID Signing
Oddvar Ness
2022-05-20

 BankID Signing
Rolf Gunnar Reisenen
2022-05-20

 BankID Signing
Lars Gerhard Nilsson
2022-05-20

4



Certego AS

Noter til årsregnskapet for 2021

Note 7 Skatter

Beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
Midlertidige forskjeller		
Anleggsmidler	- 3 819 996	- 4 273 487
Tilvirkningskontrakter	4 955 745	6 726 892
Varebeholdning	- 10 483 363	- 12 005 558
Kundefordringer	820 230	3 205 669
Avsetning forpliktelser	-	- 919 437
Gevinst og tapskonto	24 293	30 367
Netto midlertidige forskjeller	- 8 503 091	- 13 646 892
Underskudd til fremføring	- 3 111 664	2
Grunnlag for utsatt skattefordel	- 11 614 755	- 13 646 894
22% utsatt skattefordel	- 2 555 246	- 3 002 317
Utsatt skattefordel i balansen	- 2 555 246	- 3 002 317

Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt

Resultat før skattekostnad	1 949 693	- 22 293 548
Permanente forskjeller	82 447	125 634
Grunnlag for årets skattekostnad	2 032 140	- 22 167 914
Endring i midlertidige resultatforskjeller	- 5 143 801	10 739 488
Endring i underskudd til fremføring	3 111 661	-
Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	-	- 11 428 426
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag		11 428 426
Skattepliktig inntekt (grunnlag for betalbar skatt i balansen)	-	-

Fordeling av skattekostnaden

Betalbar skatt (22% av grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet)	-	-
For mye, for lite avsatt i fjor	-	-
Sum betalbar skatt	-	-
Endring i utsatt skatt/skattefordel	447 071	- 2 362 689
Endring i utsatt skatt/skattefordel som følge av endret skattesats	-	-
Skatteeffekt av mottatt konsernbidrag	-	2 514 254
Skattekostnad (22 % av grunnlag for årets skattekostnad)	447 071	- 4 876 943

Avstemning av årets skattekostnad

Regnskapsmessig resultat før skattekostnad	1 949 693	- 22 293 548
Beregnet skatt 22%	428 932	- 4 904 581
Skattekostnad i resultatregnskapet	447 071	- 4 876 943
Differanse	18 138	27 638

Differansen består av følgende:

22% av permanente forskjeller	18 138	27 639
Endring i utsatt skatt/skattefordel som følge av endret skattesats	-	-
Estimatavvik pensjon	-	-
Sum forklart differanse	18 138	27 639

Betalbar skatt i balansen

	-	-
--	---	---



Certego AS

Noter til årsregnskapet for 2021

Note 8 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	164 895 769	161 769 558
Arbeidsgiveravgift	25 639 568	23 648 885
Pensjonskostnader	7 810 538	7 551 594
Andre ytelser	3 319 685	3 040 479
Innleid hjelp	6 277 033	6 393 841
Sum	207 942 592	202 404 357

Selskapet har sysselsatt 299 årsverk i regnskapsåret.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn/styrehonorar	1 847 816	0
Pensjonsutgifter	35 112	0
Annen godtgjørelse	229 687	0

Daglig leder har bonusavtale med en maksimal årlig bonus på 25% av årslønn. Daglig leder har også en sluttverderlagspakke på inntil 6 måneders lønn, ved en eventuell oppsigelse fra selskapets side, utover den avtalte 6 måneders gjensidige oppsigelsestid. Som del av et incentiv program er ledergruppen i Certego AS er gitt muligheten til å kjøpe aksjer i Locksley TopCo AB, som via Certego Group AB eier aksjene i Certego AS.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styreformann eller andre nærstående parter.

Foretaket er pliktig å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte, jfr lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstillt kravene i loven.

Kostnadsført godtgjørelse til revisor	2021	2020
Lovpålagt revisjon	240 140	346 062
Teknisk bistand regnskap		40 000
Teknisk bistand skatt	11 000	10 000
Annen bistand		8 000
Sum godtgjørelse til revisor	251 140	404 062

alle beløp ekskl. mva.

Note 9 Bundne bankinnskudd, trekkrettigheter

Bundne bankinnskudd	2021	2020
Skattetrekksmidler	7 490 010	0

Selskapet har etablert en bankgaranti for å ivareta sitt ansvar for skattetrekk, pålydende kr 11 mill. Garanti for skattetrekk ble avsluttet i løpet av 1. kvartal 2022.



Certego AS

Noter til årsregnskapet for 2021

Note 10 Transaksjoner med nærstående parter

Selskapets transaksjoner med nærstående parter:	2021	2020
a) Salg av varer og tjenester		
Salg av varer:		
Konsernselskaper	689 695	1 260 212
Salg av tjenester		
Konsernselskaper	694 592	975 521
b) Kjøp av varer og tjenester		
Kjøp av varer:		
Konsernselskaper	99 604 227	126 847 105
Kjøp av tjenester:		
Konsernselskaper	15 403 483	26 247 572

Note 11 Arbeid under utførelse

Prosjekter under arbeid er vurdert etter løpende avregning inkludert andel for tjeneste. Dette betyr at kostnader og inntekter (inklusive for tjeneste) føres i regnskapet i takt med fremdriften i prosjektet. Faktisk inntekstføring for en gitt periode er totale kontraktsinntekter multiplisert med fullføringsgrad. Fullføringsgraden beregnes på bakgrunn av påløpte prosjektkostnader som en andel av totalt estimerte prosjektkostnader for hvert enkelt prosjekt.

	2021	2020
Påløpte Kontraktskostnader	111 665 976	98 716 670
Estimert kontraktsfortjeneste pr 31/12	47 783 574	51 798 537
Totalt utført produksjon	159 449 550	150 515 207
Totalt utført produksjon	159 449 550	150 515 207
Realisert inntekt	131 271 115	120 095 068
Kontrakter under utførelse	28 178 435	30 420 139

Note 12 Bankgarantier og sikkerhetsstillelser

	2021	2020
Oversikt over garantier:		
Skattekostgaranti	11 000 000	11 000 000
Entreprenørgarantier	8 768 891	8 511 870
Husleiegaranti	3 601 544	2 156 100
Sum	23 370 435	21 667 970

Note 13 Hendelser etter balansedagen

Selskapet har i første kvartal 2022 hatt høy aktivitet og en omsetningsvekst på over 20% i forhold til samme periode i fjor. Ordreinngangen har vært svært god i første kvartal 2022 og ordrerreserven har økt med 5% siden årsslutt. Selskapet har oppnådd sine resultater i hht til budsjett for første kvartal 2022. Likviditeten er god og selskapet har tilgjengelig kredittrammer som er tilstrekkelig slik ledelsen og styret vurderer prognosen for året totalt sett.

Selskapet er ikke direkte påvirket av Russlands invasjon av Ukraina, imidlertid vil dette kunne medføre til økt usikkerhet i den globale økonomien som indirekte kan påvirke selskapet og dens kunder. Selskapet opplever noe økte leveranse tider, fra enkelte av sine leverandører, som følge av den globale råvaresituasjonen. Selskapet har hatt høyere sykefravær enn et normalår pga Covid, dette er sterkt redusert i 2022 og man forventer et lavere sykefravær i 2022.

Det har ikke vært registrert økning i tap på kundefordringer i 2022. Ledelsen og styret vurderer derfor utsiktene for året som lovende.

**Certego AS**

KONTANTSTRØMOPPSTILLING

	2021	2020
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skattekostnad	1 949 693	(22 293 548)
Periodens betalte skatt		
Tap/gevinst ved salg av anleggsmidler	(192 757)	(80 000)
Avskrivninger	2 178 021	2 635 385
Endring i varelager	(4 146 384)	8 466 394
Endring i kundefordringer og utført ikke fakturert produksjon	(1 532 110)	(7 963 719)
Endring i leverandørgjeld	15 587 138	5 471 531
Endring i andre tidsavgrensningsposter	(48 119 259)	7 424 287
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	(34 275 657)	(6 339 670)
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler	210 002	80 000
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	(786 932)	(2 642 257)
Innbetalinger på andre lånefordringer		
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	(576 930)	(2 562 257)
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
Innbetalinger ved opptak av ny langsiktig konserngjeld	30 443 763	10 000 000
Endring konsernkontoordning	9 384 581	(1 012 722)
Utbetalinger ved nedbetaling av kortsiktig gjeld/utbetalt utbytte	-	(1 000 000)
Innbetalinger konsernbidrag	11 428 426	4 119 915
Utbetalinger av konsernbidrag	(8 914 172)	(3 213 534)
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	42 342 598	8 893 659
Netto kontantstrøm for perioden	7 490 011	(8 267)
Kontanter og kontantekvivalenter per 01.01.	16 641	24 909
Kontanter og kontantekvivalenter per 31.12	7 506 651	16 641
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7 506 651	16 641