



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Eirik Olafsson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 29.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	15	1 036 610 862	897 060 784
Annen driftsinntekt	15	135 077	2 316 315
Sum inntekter		1 036 745 939	899 377 098
Kostnader			
Varekostnad		163 877 859	162 790 113
Lønnskostnad	10, 16	698 453 462	608 945 218
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2, 3	7 123 421	7 634 398
Annen driftskostnad	16	89 553 719	75 868 332
Sum kostnader		959 008 462	855 238 061
Driftsresultat		77 737 477	44 139 037
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	4	-585 836	1 210 381
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			1 465 884
Annen renteinntekt		201 451	514 295
Annen finansinntekt		212	
Sum finansinntekter		-384 173	3 190 560
Rentekostnad til foretak i samme konsern		427 886	879 010
Annen rentekostnad		656 892	913 092
Annen finanskostnad		440 643	409 677
Sum finanskostnader		1 525 421	2 201 779
Netto finans		-1 909 594	988 781
Ordinært resultat før skattekostnad		75 827 883	45 127 818
Skattekostnad på ordinært resultat	11	17 533 931	10 463 179
Ordinært resultat etter skattekostnad		58 293 952	34 664 639
Årsresultat	8	58 293 952	34 664 639
Årsresultat etter minoritetsinteresser		58 293 952	34 664 639



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Totalresultat		58 293 952	34 664 639
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til fond for vurderingsforskjeller		-585 836	1 210 381
Konsernbidrag		37 440 000	35 770 688
Avsatt til annen egenkapital		21 439 788	
Overført fra annen egenkapital			-2 316 430
Sum overføringer og disponeringer		58 293 952	34 664 639



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Kontrakter	2	80 000	239 999
Utsatt skattefordel	11	1 763 176	1 417 899
Goodwill	2	8 472 292	11 830 216
Sum immaterielle eiendeler		10 315 468	13 488 113
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	4 400 000	4 400 000
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	10 072 717	7 028 166
Sum varige driftsmidler	13	14 472 717	11 428 166
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	63 609 399	70 945 235
Investering i annet foretak i samme konsern	4		
Lån til foretak i samme konsern	7, 17		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	17		
Investeringer i aksjer og andeler		25 367	25 367
Andre langsiktige fordringer		87 307	143 706
Sum finansielle anleggsmidler		63 722 073	71 114 308
Sum anleggsmidler		88 510 258	96 030 587
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		5 691 764	4 975 107
Fordringer			
Kundefordringer	5, 7, 12	111 814 165	122 023 985
Andre kortsiktige fordringer	5, 12	10 063 581	8 811 195
Konsernfordringer	7	138 282 276	115 174 991
Sum fordringer		260 160 022	246 010 170
Investeringer			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	4		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	22 051 865	19 742 719
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		22 051 865	19 742 719
Sum omløpsmidler		287 903 651	270 727 996
SUM EIENDELER		376 413 909	366 758 583

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	9	213 998	213 998
Overkurs		19 442	19 442
Annen innskutt egenkapital	8		
Sum innskutt egenkapital		233 440	233 440

Opptjent egenkapital

Fond for vurderingsforskjeller	8		
Annen egenkapital	8	52 337 971	31 484 019
Udisponert resultat			
Udekket tap	8		
Sum opptjent egenkapital		52 337 971	31 484 019

Sum egenkapital

52 571 411 **31 717 459**

Gjeld

Langsiktig gjeld

Pensjonsforpliktelser	10		
Utsatt skatt	11		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	953 179	1 018 675
Øvrig langsiktig gjeld	7, 12	37 685 078	79 326 686
Sum annen langsiktig gjeld		38 638 257	80 345 361



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum langsiktig gjeld		38 638 257	80 345 361
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	24 734 374	22 083 847
Betalbar skatt	11	6 897 365	
Offentlige avgifter		73 423 102	70 668 584
Kortsiktig konserngjeld	7	48 000 000	45 859 844
Annen kortsiktig gjeld	7, 14	132 149 399	116 083 487
Sum kortsiktig gjeld		285 204 241	254 695 763
Sum gjeld		323 842 498	335 041 124
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		376 413 909	366 758 583
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	13		
Pantstillelser	13		



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 800752

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Eirik Olafsson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 06.08.2022



Organisasjonsnr: 984 684 037
TOMA FACILITY NORGE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	15	1 036 610 862	897 060 784
Annen driftsinntekt	15	135 077	2 316 315
Sum inntekter		1 036 745 939	899 377 098
Kostnader			
Varekostnad		163 877 859	162 790 113
Lønnskostnad	10, 16	698 453 462	608 945 218
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2, 3	7 123 421	7 634 398
Annen driftskostnad	16	89 553 719	75 868 332
Sum kostnader		959 008 462	855 238 061
Driftsresultat		77 737 477	44 139 037
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	4	-585 836	1 210 381
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			1 465 884
Annen renteinntekt		201 451	514 295
Annen finansinntekt		212	
Sum finansinntekter		-384 173	3 190 560
Rentekostnad til foretak i samme konsern		427 886	879 010
Annen rentekostnad		656 892	913 092
Annen finanskostnad		440 643	409 677
Sum finanskostnader		1 525 421	2 201 779
Netto finans		-1 909 594	988 781
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	11	17 533 931	10 463 179
Ordinært resultat etter skattekostnad		58 293 952	34 664 639
Årsresultat	8	58 293 952	34 664 639
Årsresultat etter minoritetsinteresser		58 293 952	34 664 639
Totalresultat		58 293 952	34 664 639



Overføringer og disponeringer		
Avsatt til fond for vurderingsforskjeller	-585 836	1 210 381
Konsernbidrag	37 440 000	35 770 688
Avsatt til annen egenkapital	21 439 788	
Overført fra annen egenkapital		-2 316 430
Sum overføringer og disponeringer	58 293 952	34 664 639



Organisasjonsnr: 984 684 037
TOMA FACILITY NORGE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Kontrakter	2	80 000	239 999
Utsatt skattefordel	11	1 763 176	1 417 899
Goodwill	2	8 472 292	11 830 216
Sum immaterielle eiendeler		10 315 468	13 488 113
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	4 400 000	4 400 000
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	10 072 717	7 028 166
Sum varige driftsmidler	13	14 472 717	11 428 166
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	63 609 399	70 945 235
Investering i annet foretak i samme konsern	4		
Lån til foretak i samme konsern	7, 17		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	17		
Investeringer i aksjer og andeler		25 367	25 367
Andre langsiktige fordringer		87 307	143 706
Sum finansielle anleggsmidler		63 722 073	71 114 308
Sum anleggsmidler		88 510 258	96 030 587
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		5 691 764	4 975 107
Fordringer			
Kundefordringer	5, 7, 12	111 814 165	122 023 985
Andre kortsiktige fordringer	5, 12	10 063 581	8 811 195
Konsernfordringer	7	138 282 276	115 174 991
Sum fordringer		260 160 022	246 010 170
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	4		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			



Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	22 051 865	19 742 719
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		22 051 865	19 742 719
Sum omløpsmidler		287 903 651	270 727 996
SUM EIENDELER		376 413 909	366 758 583
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9	213 998	213 998
Overkurs		19 442	19 442
Annen innskutt egenkapital	8		
Sum innskutt egenkapital		233 440	233 440
Opptjent egenkapital			
Fond for vurderingsforskjeller	8		
Annen egenkapital	8	52 337 971	31 484 019
Udisponert resultat			
Udekket tap	8		
Sum opptjent egenkapital		52 337 971	31 484 019
Sum egenkapital		52 571 411	31 717 459
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	10		
Utsatt skatt	11		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	953 179	1 018 675
Øvrig langsiktig gjeld	7, 12	37 685 078	79 326 686
Sum annen langsiktig gjeld		38 638 257	80 345 361
Sum langsiktig gjeld		38 638 257	80 345 361
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	24 734 374	22 083 847
Betalbar skatt	11	6 897 365	
Offentlige avgifter		73 423 102	70 668 584
Kortsiktig konserngjeld	7	48 000 000	45 859 844
Annen kortsiktig gjeld	7, 14	132 149 399	116 083 487
Sum kortsiktig gjeld		285 204 241	254 695 763
Sum gjeld		323 842 498	335 041 124
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		376 413 909	366 758 583
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	13		
Pantstillelser	13		



Organisasjonsnr: 984 684 037
TOMA FACILITY NORGE 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:
1344.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Toma Facility Norge AS

ÅRSRAPPORT 2021





TOMA FACILITY NORGE AS - STYRETS ÅRSBERETNING 2021

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 2021

Året 2021 ble som foregående år preget av koronapandemien hvor det ble et sterkt fokus og ivareta de ansatte og sikre levering av tjenester til kundene. Selskapet økte omsetningen med 15 % ettersom samfunnet gradvis åpnet opp igjen etter Covid-19.

Selskapet har oppnådd sitt beste resultat noensinne. Dette har sammenheng med at kundene har hatt stort søkelys på hygiene under pandemien som har økt både volum og marginer. Pandemien har gitt flest utfordringer innen personalrestaurant, men man økte aktiviteten og kom nesten tilbake til normalen i løpet av året. Datterselskapet, NRS Norge AS, har gode resultater, men en noe svakere utvikling enn tidligere.

Det har også i 2021 vært jobbet med digitalisering av oppgaver, arbeidsprosesser og våre tjenesteleveranser. Dette er et område som fortsatt vil ha et sterkt fokus fremover, spesielt innen ressursstyringen.

Resultatutvikling/finansielle forhold

For konsernregnskap vises det til konsernregnskap for morselskapet Tomagruppen AS.

Driftsinntektene i TFN for 2021 (2020) ble kr 1 036,7 mill. (kr 899,4 mill.). EBITDA for selskapet ble kr 84,9 mill. (kr 51,8 mill.) Driftsresultatet for TFN ble kr 77,7 mill. (kr 44,1 mill.) og resultatet før skatt ble kr 75,8 mill. (kr 45,1 mill.).

Totale investeringer av driftsmidler i selskapet var kr 7,2 mill. (kr 2,2 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 376,4 mill. (kr 366,8 mill.).

Selskapets likviditetsbeholdning var kr 22,1 mill. pr. 31.12.21 (kr 19,7 mill. pr. 31.12.20).

Kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter utgjør kr 120,1 mill. for selskapet, mens resultat før skattekostnad utgjør kr 75,8 mill. Forskjellen mellom nevnte kontantstrøm og resultat før skattekostnad skyldes i tillegg til avskrivninger i hovedsak endring i kundefordringer, leverandørgjeld, andre tidsavgrensingsposter samt resultat datterselskap etter egenkapitalmetode og andre mindre poster. Kontantstrøm fra investeringsaktiviteter utgjør kr -30,2 mill. Denne består i hovedsak av nedbetaling av lån til andre selskaper i konsernet. Kontantstrøm fra finansieringsaktiviteten utgjør kr -87,6 mill. Nedbetaling av gjeld og utbetaling av konsernbidrag utgjør hoveddelen av kontantstrømmen.



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

Arbeidsmiljø og personale

Selskapet ønsker å være en attraktiv arbeidsgiver gjennom å legge grunnlaget for et bærekraftig arbeidsmiljø der våre ansatte kan yte sitt beste. Vi ønsker å tiltrekke oss medarbeidere med et agilt tankesett og en lidenskap for å skape verdier for våre kunder.

Vi vil at våre ansatte uavhengig av kjønn, alder, nasjonalitet, etnisitet, religion, utdanning eller seksuell legning skal ta ansvar for sin egen karriere og føle seg verdsatt som medarbeider gjennom muligheter til læring, utvikling og engasjement. På denne måten kan våre ansatte få en positiv innvirkning på sitt eget arbeid og i samfunnet ellers.

Selskapet følger konsernets handlingsplan for IA-arbeid. Selskapet har kontinuerlig søkelys på det fysiske arbeidsmiljøet. Det avholdes jevnlig møter for å evaluere og iverksette tiltak for å ivareta et godt fysisk arbeidsmiljø. Ledelsen anser arbeidsmiljøet for godt. Det har kun vært noen mindre uhell og skader, men ingen alvorlige hendelser.

Pr 31.12.2021 var det 2346 hel- og deltidsansatte i selskapet. Dette tilsvarer ca. 1345 årsverk. Deltidsstillinger utgjør 63 % av den totale antall stillinger. Videre har vi 37 % midlertidige ansatte. Både deltid og midlertidige er høye andeler, men relativt vanlig i vår bransjen. Det arbeides kontinuerlig med å redusere ufrivillig deltidsarbeid og redusere bruken av midlertidige ansatte i selskapet. Selskapet tok i bruk et nytt lønnsystem ved årsskiftet og man har til hensikt å ta i bruk et nytt personalsystem ved utgangen av året. Da vil man bedre kunne følge opp utviklingen i nøkkeltall om likestilling, lønnsforhold etter kjønn, foreldrepermisjon og deltidsarbeid.

Sykefraværet var i 2021 (2020) 7,8 % (7,3 %) av total arbeidstid i selskapet. Selskapet har et stort søkelys 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 66 ulykker i løpet av året. De innrapporterte hendelsen har ikke medført fraværsskader eller 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 67 %, 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. Selskapet har innført et nytt lønns- og personalsystem ved årsskiftet slik at man fremover bedre kan følge opp utviklingen i nøkkeltall om likestilling, lønnsforhold etter kjønn, foreldrepermisjon og deltidsarbeid.

Styret i selskapet består av 5 medlemmer hvorav 2 kvinner.

Selskapet er dekket av konsernets styreansvarsforsikring gjennom Riskpoint AS. Forsikringen dekker ansvar for formuestap, herunder personlig ansvar for konsernets gjeld, som skyldes krav fremsatt som følge av en påstått ansvarsbetingende handling eller unnlatelse i egenskap av rollen som daglig leder eller styremedlem.



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

Bærekraft skal gjenspeiles i alt vi gjør og ved å bruke vår ekspertise, produkter og tjenester vil vi sammen med våre kunder bidra til en mer bærekraftig fremtid. Selskapets virksomhet er ikke regulert av konsesjoner eller pålegg av miljømessig karakter og er Svanemerket på renhold i hele landet.

Bærekrafts arbeidet er sentralt for konsernets evne til å skape vekst, tillit og konkurransedyktig drift. Man har etablert 5 bærekrafts mål for 2022 som gjelder for hele konsernet og som omfatter følgende hovedtemaer: Redusere vårt innkjøp av storfe med 75 % i 2022 sammenlignet med vårt innkjøp i 2019, 300 bygg skal digitaliseres med energibesparende tiltak innen 2022, ytterligere årlig reduksjon av kjemi med 10% i 2022, 60 medarbeidere har påbegynt fagbrev innen en av våre servicetjenester og norskkurs ved behov innen 2022 og 50% av den totale bilparken til Tomagruppen skal være el-biler innen 2022.

Her finnes konsernets bærekrafts rapport for 2021: <https://readymag.com/u72360482/3438879/>

Risikofaktorer

Styret i Toma Facility Norge har det overordnede ansvaret for selskapets risikostrategi, risikoappetitt og fastsettelse av prinsippene for hvordan disse skal styres.

Selskapets aktiviteter medfører ulike typer finansiell risiko: markedsrisiko, renterisiko, kredittisiko og likvidetsrisiko. 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.

Forretningsrisiko er forbundet med selskapets forretningsmodell, for eksempel knyttet til produktvalg, markedssegmenter, kundeatferd og lønnsomhet. Forretningsrisiko kan oppstå som følge av feilaktig beslutninger eller manglende tilpasning til endringer i bransjen. Forretningsrisiko håndteres hovedsakelig gjennom strategiprosessen, og følges opp gjennom analyser av markedsandeler, salg og underliggende resultatdrivere. 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. Likvidetsrisiko 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 likviditetsbehov, behov for investeringer, samt kortsiktige endringer i likviditetsbehovet 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 2021 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 58 293 952. Styret foreslår følgende disponering av resultatet:

Avsatt til fond for vurderingsforskjeller	kr - 585 836
Avsatt til konsernbidrag	kr 37 440 000
Avsatt til annen egenkapital	kr 21 439 788

Selskapets egenkapital var:	Pr. 31.12.2021	Pr. 31.12.2020
	kr 52,6 mill.	kr 31,7 mill.





Utsikter for 2022

Styret forventer en fortsatt god utvikling i 2022. Det er budsjettert omsetningsvekst og det blir lagt opp til fortsatt fokus på marginer og effektivisering. Selskapet har flere spennende langsiktige kontrakter 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.

Arbeidet med digitalisering av oppgaver, prosesser og tjenesteleveranser fortsetter i 2022. Hele konsernet investerer tungt innen IT-området og det betyr bl.a. at selskapet tok i bruk et nytt ressursstyrings- og lønnsystem i januar.

Når det gjelder renhold så fortsetter konsolidering gjennom at grupperinger kjøper opp konkurrenter. Dette 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 konkurransen og det jobbes derfor med tiltak rundt konseptualisering av våre tilbud samt ikke minst kostnadseffektivitet. Det er også et sterkt søkelys på matsvinn. Samtidig så gir den økte optimismen i næringslivet positive utslag når det gjelder etterspørselen etter kantineløsninger, noe som gir muligheter.

Russlands invasjon av Ukraina, høye råvarepriser og risiko for nedgang i verdensøkonomien, skaper usikkerheten og påvirker innkjøpspriser og tilgjengelighet av varer. Hele bransjen har også en utfordring med et høyt sykefravær i starten av året og det er krevende å rekruttere servicemedarbeidere pga. svært lav arbeidsledighet 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. Det gjør at ledelsen og styret vurderer det slik at prognoser for 2022 ikke forventes å bli vesentlig påvirket av disse tiltakene, men at man ikke kan utelukke noe redusert omsetning og lønnsomhet. Når det gjelder fordringer så har en ikke erfart betalingsproblemer av betydning hos våre kunder, slik at likviditeten forventes ikke å bli vesentlig negativt påvirket av pandemien.

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, 30. juni 2022

.....
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	2021	2020
Salgsinntekt	15	1 036 610 862	897 060 784
Annen driftsinntekt	15	135 077	2 316 315
Sum driftsinntekter		1 036 745 939	899 377 098
Varekostnad		163 877 859	162 790 113
Lønnskostnad	10, 16	698 453 462	608 945 218
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2, 3	7 123 421	7 634 398
Annen driftskostnad	16	89 553 719	75 868 332
Sum driftskostnader		959 008 462	855 238 061
Driftsresultat		77 737 477	44 139 037
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	4	-585 836	1 210 381
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		0	1 465 884
Annen renteinntekt		201 451	514 295
Annen finansinntekt		212	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern		427 886	879 010
Annen rentekostnad		656 892	913 092
Annen finanskostnad		440 643	409 677
Resultat av finansposter		-1 909 594	988 781
Ordinært resultat før skattekostnad		75 827 883	45 127 818
Skattekostnad på ordinært resultat	11	17 533 931	10 463 179
Ordinært resultat		58 293 952	34 664 639
Årsoverskudd	8	58 293 952	34 664 639
Overføringer			
Avsatt til fond for vurderingsforskjeller		-585 836	1 210 381
Avsatt konsernbidrag		37 440 000	35 770 688
Avsatt til annen egenkapital		21 439 788	0
Overført fra annen egenkapital		0	2 316 430
Sum overføringer		58 293 952	34 664 639



Balanse pr 31.12.
Toma Facility Norge AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Kontrakter	2	80 000	239 999
Utsatt skattefordel	11	1 763 176	1 417 899
Goodwill	2	8 472 292	11 830 216
Sum immaterielle eiendeler		10 315 468	13 488 113
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	4 400 000	4 400 000
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	10 072 717	7 028 166
Sum varige driftsmidler	13	14 472 717	11 428 166
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i datterselskap	4	63 609 399	70 945 235
Investeringer i aksjer og andeler		25 367	25 367
Andre langsiktige fordringer		87 307	143 706
Sum finansielle anleggsmidler		63 722 073	71 114 308
Sum anleggsmidler		88 510 258	96 030 587
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		5 691 764	4 975 107
Fordringer			
Kundefordringer	5, 7, 12	111 814 165	122 023 985
Andre kortsiktige fordringer	5, 12	10 063 581	8 811 195
Fordring på selskap i samme konsern	7	138 282 276	115 174 991
Sum fordringer		260 160 022	246 010 170
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	22 051 865	19 742 719
Sum omløpsmidler		287 903 651	270 727 996
Sum eiendeler		376 413 909	366 758 583



Balanse pr 31.12. Toma Facility Norge AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9	213 998	213 998
Overkurs		19 442	19 442
Sum innskutt egenkapital		233 440	233 440
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	52 337 971	31 484 019
Sum opptjent egenkapital		52 337 971	31 484 019
Sum egenkapital		52 571 411	31 717 459
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	953 179	1 018 675
Øvrig langsiktig gjeld	7, 12	37 685 078	79 326 686
Sum annen langsiktig gjeld		38 638 257	80 345 361
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	24 734 374	22 083 847
Betalbar skatt	11	6 897 365	0
Offentlige avgifter		73 423 102	70 668 584
Gjeld til selskap i samme konsern	7	48 000 000	45 859 844
Annen kortsiktig gjeld	7, 14	132 149 399	116 083 487
Sum kortsiktig gjeld		285 204 241	254 695 763
Sum gjeld		323 842 498	335 041 124
Sum egenkapital og gjeld		376 413 909	366 758 583

Bergen, 30.06.2022

Tore Monsen
Styreleder

Frode Monsen
Styremedlem

Tone Rutledal
Styremedlem

Hege-Marie Rafaelsen
Styremedlem

Rune Kristian Monsen
Daglig leder



Indirekte kontantstrøm

Toma Facility Norge AS

	Note	2021	2020
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
Resultat før skattekostnad		75 827 883	45 127 818
Periodens betalte skatt		421 843	2 627 341
Tap/gevinst ved salg av anleggsmidler		-69 538	0
Ordinære avskrivninger		7 123 421	7 634 398
Nedskrivning anleggsmidler		585 836	-1 210 381
Endring i varelager		-716 657	170 738
Endring i kundefordringer		10 209 819	14 736 018
Endring i leverandørgjeld		2 650 527	-5 526 292
Poster klassifisert som invest.- eller finans.aktiviteter		6 750 000	0
Endring i andre tidsavgrensingsposter		18 156 424	496 378
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		120 095 873	58 801 336
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler		69 538	239 021
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler		7 238 431	2 225 645
Utbetalinger på lånefordring konsern(korts/langsiktig)		23 107 285	43 214 280
Innbetalinger på andre lånefordringer(kortsiktig/langsil)		56 399	0
Utbetalinger ved kjøp av aksjer/konsernbidrag til DS		0	36 500 000
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		-30 219 779	-81 700 904
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
Innbetalinger ved opptak av ny langsiktig gjeld		0	36 500 000
Innbetalinger ved opptak av ny kortsiktig gjeld		0	2 369 593
Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld		40 000 000	0
Utbetalinger ved nedbetaling av kortsiktig gjeld		1 707 104	1 910 278
Utbetalinger av konsernbidrag		45 859 844	16 574 386
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		-87 566 948	20 384 929
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter		2 309 146	-2 514 639
Kontanter tilført ved fusjon		0	428 348
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. begynnel		19 742 719	21 829 010
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. slutt		22 051 865	19 742 719



Toma Facility Norge AS

Noter til årsregnskapet 2021

1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser 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.

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

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk klassifiseres 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 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

Datterselskap og tilknyttet selskap

Datterselskap og tilknyttede selskaper 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.

Varelager

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



Toma Facility Norge AS

Noter til årsregnskapet 2021

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 forsikringsselskap. 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 som følge av at ordningens administrator ikke girtilstrekkelig informasjon til å beregne forpliktelsen på en pålitelig måte.

Skatt

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

Kontantstrømoppstilling

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



Toma Facility Norge AS

Noter til årsregnskapet 2021

Note 2 Immaterielle eiendeler

	Kontrakter	Goodwill	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	1 239 020	29 863 074	31 102 094
Tilgang	0	0	0
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	1 239 020	29 863 074	31 102 094
Akkumulerte avskrivninger	1 159 020	21 390 782	22 549 802
Bokført verdi per 31.12.2021	80 000	8 472 292	8 552 292
Årets avskrivninger	159 999	3 357 923	3 517 922

Forventet økonomisk levetid

5 år

5 - 10 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 10 år etter oppkjøp.

Note 3 Varige driftsmidler

	Fast eiendom	Biler Finansiell lease	Biler eiet	Maskiner og inventar	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.2021	4 400 000	28 149 819	8 910 354	36 996 269	78 456 442
Tilgang	0	0	359 000	6 879 431	7 238 431
Avgang	0	-532 457	-17 381	-54 018	-603 856
Anskaffelseskost 31.12.2021	4 400 000	27 617 362	9 251 973	43 821 682	85 091 017
Akkumulerte avskrivninger	0	27 384 417	8 180 844	35 053 039	70 618 300
Bokført verdi 31.12.2021	4 400 000	232 945	1 071 129	8 768 643	14 472 717
Årets avskrivninger	0	720 679	847 430	2 037 389	3 605 499
Forventet økonomisk levetid		5 år	3- 5 år	3 -5 år	
Avskrivningsplan		Lineær	Lineær	Lineær	



Toma Facility Norge AS

Noter til årsregnskapet 2021

Note 4 Datterselskap

Investeringene i datterselskap, regnskapsføres etter egenkapitalmetoden.

	Forretnings- kontor	Eier-/ stemme andel	Egenkapital siste år (100%)	Resultat siste år (100 %)	Balanseført verdi
Datterselskap					
NRS Norge AS	Trondheim	100%	3 723 093	6 893 702	63 609 399
Balanseført verdi 31.12.2021				0	63 609 399

	DS 1
Merverdianalyse	
Balanseført EK på kjøpstidspunkt	2 939 472
Goodwill	74 795 382
Anskaffelseskost	77 734 854
Andel årets resultat	6 893 702
Avskrivning goodwill	-7 479 538
Årets resultatandel	-585 836
Beregning av balanseført verdi 31.12.2021	
Balanseført verdi 01.01.2021	70 945 235
Tilgang/ avgang i perioden	50 000
Årets resultatandel	-585 836
Overføring til/ fra selskapet (utbytte/ konsernbidrag)	0
Balanseført verdi 31.12.2021	63 609 399
Uavskrevet goodwill 31.12.2021	59 836 306
Avskrivningssats goodwill	10%

Avstemming av fond for vurderingsforskjeller:

Selskap	Bokført verdi 01.01.2021	Resultatandel DS	Avgitt utbytte	Bokført verdi 31.12.2021
NRS Norge AS	-6 789 618	-585 836	-6 800 000	-14 175 455

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



Toma Facility Norge AS

Noter til årsregnskapet 2021

Note 5 Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	105 720 127	116 564 444
Opptjent ikke fakturert	7 391 165	7 295 583
Delkrederavsetning	-1 297 126	-1 836 043
Balansført verdi av kundefordringer 31.12	111 814 165	122 023 985
Endring i avsetning til tap	-538 916	-80 700
Konstaterte tap på krav	538 085	150 221
Innbetalt på tidligere avskrevet	0	0
Sum resultatførte tap på krav	-831	69 521

Kostnadsført tap er klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet.

Spesifikasjon av andre fordringer

	2021	2020
Lån til ansatte og forskudd lønn	85 584	87 870
Forskuddsbetalte kostnader	3 915 117	3 145 148
Varebonus	3 150 462	3 331 982
Andre fordringer	2 912 418	2 213 004
Balansført verdi av kundefordringer 31.12	10 063 581	8 778 003

Note 6 Bundne midler

	2021	2020
Skattetrekksmidler	22 051 881	19 676 022

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2021	2020	2021	2020
Fordring på Tomagruppen AS (inkl konsernkonto)	0	0	138 282 276	115 174 991
Foretak i samme konsern	1 915 926	4 110 851	0	0
Sum	1 915 926	4 110 851	138 282 276	115 174 991

	Leverandørgjeld		Øvrig gjeld	
	2021	2020	2021	2020
Fordring på Tomagruppen AS (inkl konsernkonto og konsernbidrag)	3 291 552	2 848 099	48 000 000	45 859 844
Foretak i samme konsern	1 007 261	3 342 118	0	0
Sum	4 298 813	6 190 217	48 000 000	45 859 844

Mellomværende renteregnes med NIBOR 3 mnd. + margin. Selskapet inngår i konsernets konsernkontoordning. Innskudd og gjeld i denne ordningen klassifiseres som konsern mellomværende i



Toma Facility Norge AS

Noter til årsregnskapet 2021

regnskapet.

Langsiktig konsernmellomværende

	2021	2020
Langsiktig gjeld til Tomagruppen AS	0	36 500 000
Langsiktig gjeld til NRS Norge AS	6 951 974	10 824 246
Sum	6 951 974	47 324 246

Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Fond for vurderingsforskjeller	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.2021	213 998	19 442	0	31 484 019	31 717 459
Årets resultat	0	0	-585 836	58 879 788	58 293 952
Avgitt konsernbidrag (etter skatt)	0	0	0	-37 440 000	-37 440 000
Reallokering av FFV	0	0	585 836	-585 836	0
Egenkapital 31.12.2021	213 998	19 442	0	52 337 971	52 571 411

Note 9 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	Antall	Eierandel
Tomagruppen AS	213 998	100%
Sum	213 998	100%

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

Note 10 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 tjeneste pensjonsavtale (OTP). Premien for denne ordningen kostnadsføres direkte. Pensjonskostnader inngår i lønnskostnader i resultatregnskapet.



Toma Facility Norge AS

Noter til årsregnskapet 2021

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

Note 11 Skatt

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	675 692	4 840 820	4 165 128
Fordringer	-1 140 806	-1 688 557	-547 751
Gevinst – og tapskonto	84 840	106 052	21 212
Avsetninger mv	-869 280	-200 000	669 280
Sum	-1 249 554	3 058 315	4 307 869

Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	-6 764 882	-9 503 312	-2 738 430
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-8 014 436	-6 444 997	1 569 439

Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	-1 763 176	-1 417 899	345 277
---	-------------------	-------------------	----------------

Årets skattekostnad

	2021	2020
--	------	------

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	75 827 883	45 127 818
Endringer i forskjeller som ikke inngår i grunnlag for utsatt skatt/skattefordel	0	2 447 725
Permanente forskjeller	1 133 372	-15 640
Endring i midlertidige forskjeller	2 390 403	-1 700 047
Avgitt konsernbidrag	-48 000 000	-45 859 857
Skattepliktig inntekt	31 351 658	0

22% av grunnlag for betalbar skatt(i skattekostnaden)	17 457 365	10 089 168
For lite/for mye avsatt i fjor	421 843	0
Endring i utsatt skatt/skattefordel	-345 277	374 011
Sum skattekostnad på ordinært resultat	17 533 931	10 463 179

Betalbar skatt i balansen:

Betalbar skatt på årets resultat	17 457 365	10 089 169
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-10 560 000	-10 089 169
Sum betalbar skatt i balansen	6 897 365	0



Toma Facility Norge AS

Noter til årsregnskapet 2021

Note 12 Annen langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld består av:	2021	2020
Finansiell leie av biler	233 104	1 502 440
Langsiktig gjeld til selskap i samme konsern	6 951 974	47 324 246
Annen langsiktig gjeld	30 500 000	30 500 000
Sum langsiktig gjeld	37 685 078	79 326 686

Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	0	0
Sum	0	0

Gjeld sikret ved pant	2021	2020
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	953 179	1 018 676

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

- Kundefordringer, obligasjoner a pålydende NOK 130 mill.
- Driftstilbehør, obligasjoner a pålydende NOK 80 mill.

Balanseført verdi av pantsatte eiendeler:	2021	2020
Driftstilbehør	10 072 717	7 028 166
Fast eiendom	2 600 000	2 600 000
Kundefordringer	111 814 166	122 023 985
Sum	124 486 883	131 652 151

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

Toma Facility Norge AS	2021		2020	
	Nominell verdi	Nåverdi	Nominell verdi	Nåverdi
Sum leiebetaling første 12 mnd	233 104	229 104	1 269 336	1 247 505
Sum leiebetaling 2- 5 år			233 104	225 221
Sum leiebetaling > 5 år			0	0
Sum	233 104	229 104	1 502 440	1 472 726
Sum bokført forpliktelse	233 104	229 104	1 502 440	1 472 726

Note 13 Garantiansvar

	2021	2020
Kontraktsgarantier	3 399 649	297 460
Leiegarantier	2 564 146	2 064 146
Sum	5 963 795	2 361 606

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



Toma Facility Norge AS

Noter til årsregnskapet 2021

Note 14 Annen kortsiktig gjeld

Annen kortsiktig gjeld består av:

	2021	2020
Skyldig lønn	53 873 481	41 513 064
Skyldige feriepenger	65 308 203	59 297 385
Diverse kortsiktig gjeld	12 967 715	15 273 038
Sum	132 149 399	116 083 487

Note 15 Driftsinntekter

	2021	2020
Renholdstjenester	810 133 910	681 948 685
Kantinedrift	156 359 044	153 324 901
Facilitytjenester	70 117 909	61 787 198
Øvrige inntekter	135 077	2 316 315
Sum	1 036 745 939	899 377 098

Note 16 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	602 149 656	525 464 291
Arbeidsgiveravgift	79 250 464	65 997 459
Pensjonskostnader	14 341 145	15 248 355
Andre ytelser	2 712 198	2 235 112
Sum	698 453 462	608 945 218

Sysselsatte årsverk

	1344	1250
--	------	------

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

Daglig leder er ansatt i et annet selskap i konsernet. Det er ikke utbetalt styregodtgjørelse i 2021. Selskapet har en resultatavhengig bonusordning for ledende personell. Det er avsatt kr 4 908 742 til denne bonusordningen i 2021. 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.

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

Kostnadsført godtgjørelse til revisor	2021	2020
Lovpålagt revisjon (inkl. teknisk bistand med årsregnskap)	900 000	1 038 000
Skatterådgivning (inkl. teknisk bistand med ligningspapirer)	61 264	74 500
Teknisk bistand årsregnskap	57 014	32 500
Sum	1 018 278	1 145 000



Toma Facility Norge AS

Noter til årsregnskapet 2021

Note 17 Transaksjoner med nærstående

Ytelser til ledende ansatte er omtalt i note 16, og mellomværende med konsernselskaper er omtalt i note 7.

Selskapets transaksjoner med nærstående parter:	2021	2020
a) Salg av tjenester		
Salg av renholdstjenester og kantinetjenester	19 017 370	16 186 395
Salg av administrative tjenester(management fee)	0	260 000
Sum salg av tjenester	19 017 370	16 446 395
b) Kjøp av varer og tjenester		
	2021	2020
Kjøp av varer	13 542 858	15 992 579
Kjøp av renholdstjenester og kantinetjenester	2 343 982	10 647 123
Sum kjøp av tjenester	15 886 840	26 639 702



 Securely signed with Brevio

Årsregnskap

Signers:

Name	Method	Date
Monsen, Frode	BANKID_MOBILE	2022-06-30 17:47
Monsen, Rune Kristian	BANKID_MOBILE	2022-06-30 17:47
Rafaelsen, Hege-Marie	BANKID_MOBILE	2022-07-01 12:07
Rutledal, Tone	BANKID	2022-06-30 18:51
Monsen, Tore	BANKID_MOBILE	2022-06-30 18:04

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

Konklusjon

Vi har revidert Toma Facility Norge AS' årsregnskap 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 årsregnskapet 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 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for informasjonen i årsberetningen. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

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 regnskapsførererselskap



Uavhengig revisors beretning - Toma Facility Norge AS



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 internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Bergen, 30. juni 2022
PricewaterhouseCoopers AS

Jan Roger Hånes
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

(2)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Hånes, Jan Roger	BANKID	2022-06-30 19:04

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.