



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 879 915 422  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: FOLLO TAK OG VEDLIKEHOLD AS  
Forretningsadresse: Nygårdsveien 30  
1423 SKI

### 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: Ragnar Ueland  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.06.2022

### 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, 27.06.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	8	81 195 077	96 461 646
Annen driftsinntekt		463 899	220 292
<b>Sum inntekter</b>		<b>81 658 976</b>	<b>96 681 938</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		35 462 221	47 821 153
Lønnskostnad	9	29 918 729	29 428 139
Avskrivning på driftsmidler	1	559 884	612 731
Annen driftskostnad		10 806 147	10 879 734
<b>Sum kostnader</b>		<b>76 746 982</b>	<b>88 741 756</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>4 911 995</b>	<b>7 940 182</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		55 952	49 111
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>55 952</b>	<b>49 111</b>
Annen rentekostnad		3 018	40 539
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>3 018</b>	<b>40 539</b>
<b>Netto finans</b>		<b>52 933</b>	<b>8 572</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>4 964 928</b>	<b>7 948 754</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	1 092 284	1 753 967
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>3 872 644</b>	<b>6 194 787</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>3 872 644</b>	<b>6 194 787</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>3 872 644</b>	<b>6 194 787</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>3 872 644</b>	<b>6 194 787</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		200 000	260 463



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Avsatt til annen egenkapital		3 672 644	5 934 324
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>3 872 644</b>	<b>6 194 787</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	6	684 775	533 493
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>684 775</b>	<b>533 493</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger m.m.	1, 7		
Maskiner og inventar	1	341 750	567 750
Transportmidler	1, 7	447 550	589 550
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>789 300</b>	<b>1 157 300</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	2	95 407	2 071 671
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		105 235	98 985
Investeringer i aksjer og andeler		10 000	10 000
Andre langsiktige fordringer		602 854	583 365
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>813 497</b>	<b>2 764 020</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 287 572</b>	<b>4 454 813</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	7, 12	<b>1 335 764</b>	<b>1 099 130</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	7	17 436 967	18 271 184
Andre kortsiktige fordringer		4 303 857	1 096 412
<b>Sum fordringer</b>		<b>21 740 824</b>	<b>19 367 596</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	1 260 346	1 322 999
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 260 346</b>	<b>1 322 999</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>24 336 933</b>	<b>21 789 725</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>26 624 505</b>	<b>26 244 538</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	4, 5	670 000	670 000
Beholdning av egne aksjer		2 590 326	
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>3 260 326</b>	<b>670 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	1 921 692	2 658 057
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 921 692</b>	<b>2 658 057</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>5 182 018</b>	<b>3 328 057</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Konvertible lån	7		
Øvrig langsiktig gjeld	2	3 483 589	
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>3 483 589</b>	
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>3 483 589</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 606 711	710 198
Leverandørgjeld		3 929 187	5 457 872
Betalbar skatt	6		
Skattetrekk og andre trekk		4 071 852	4 615 329
Utbytte		200 000	301 105
Annen kortsiktig gjeld		8 151 148	11 831 978
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>17 958 898</b>	<b>22 916 482</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>21 442 487</b>	<b>22 916 482</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>26 624 505</b>	<b>26 244 538</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



# Årsregnskap 2021

## Follo Tak og Vedlikehold AS

Resultatregnskap  
Balanse



Org.nr.: 879 915 422



<b>Resultatregnskap</b>			
Follo Tak og Vedlikehold AS			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Salgsinntekt	8	81 195 077	96 461 646
Annen driftsinntekt		463 899	220 292
Sum driftsinntekter		<u>81 658 976</u>	<u>96 681 938</u>
Varekostnad		35 462 221	47 821 153
Lønnskostnad	9	29 918 729	29 428 139
Avskrivning på driftsmidler	1	559 884	612 731
Annen driftskostnad		10 806 147	10 879 734
Sum driftskostnader		<u>76 746 982</u>	<u>88 741 756</u>
Driftsresultat		<u>4 911 995</u>	<u>7 940 182</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		55 952	49 111
Annen rentekostnad		3 018	40 539
Resultat av finansposter		52 933	8 572
Ordinært resultat før skattekostnad		4 964 928	7 948 754
Skattekostnad på ordinært resultat	6	1 092 284	1 753 967
Ordinært resultat		<u>3 872 644</u>	<u>6 194 787</u>
Årsoverskudd		<u>3 872 644</u>	<u>6 194 787</u>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til utbytte		200 000	260 463
Avsatt til annen egenkapital		3 672 644	5 934 324
Sum overføringer		<u>3 872 644</u>	<u>6 194 787</u>



<b>Balanse</b>			
Follo Tak og Vedlikehold AS			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
Utsatt skattefordel	6	684 775	533 493
Sum immaterielle eiendeler		<u>684 775</u>	<u>533 493</u>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og inventar	1	341 750	567 750
Transportmidler	1, 7	447 550	589 550
Sum varige driftsmidler		<u>789 300</u>	<u>1 157 300</u>
<b>Finansielle driftsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	2	95 407	2 071 671
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		105 235	98 985
Investeringer i aksjer og andeler		10 000	10 000
Andre langsiktige fordringer		602 854	583 365
Sum finansielle anleggsmidler		<u>813 497</u>	<u>2 764 020</u>
Sum anleggsmidler		<u>2 287 572</u>	<u>4 454 813</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
Lager av varer og annen beholdning	7, 12	<u>1 335 764</u>	<u>1 099 130</u>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	7	17 436 967	18 271 184
Andre kortsiktige fordringer		4 303 857	1 096 412
Sum fordringer		<u>21 740 824</u>	<u>19 367 596</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	<u>1 260 346</u>	<u>1 322 999</u>
Sum omløpsmidler		<u>24 336 933</u>	<u>21 789 725</u>
<b>Sum eiendeler</b>		<u>26 624 505</u>	<u>26 244 538</u>
Follo Tak og Vedlikehold AS		Side 3	



<b>Balanse</b>			
Follo Tak og Vedlikehold AS			
	Note	2021	2020
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	4, 5	670 000	670 000
Annen innskutt egenkapital		2 590 326	0
Sum innskutt egenkapital		<u>3 260 326</u>	<u>670 000</u>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	1 921 692	2 658 057
Sum opptjent egenkapital		<u>1 921 692</u>	<u>2 658 057</u>
Sum egenkapital		<u>5 182 018</u>	<u>3 328 057</u>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	2	3 483 589	0
Sum annen langsiktig gjeld		<u>3 483 589</u>	<u>0</u>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 606 711	710 198
Leverandørgjeld		3 929 187	5 457 872
Skattetrekk og andre trekk		4 071 852	4 615 329
Utbytte		200 000	301 105
Annen kortsiktig gjeld		8 151 148	11 831 978
Sum kortsiktig gjeld		<u>17 958 898</u>	<u>22 916 482</u>
Sum gjeld		<u>21 442 487</u>	<u>22 916 482</u>
<b>Sum gjeld og egenkapital</b>		<u>26 624 505</u>	<u>26 244 538</u>
Ski, Styret i Follo Tak og Vedlikehold AS			
_____ Ragnar Ueland Styrets formann		_____ Rune Georgsen Daglig leder	
Follo Tak og Vedlikehold AS			Side 4



## STYRETS ÅRSBERETNING FOR 2021

### Virksomhetens art

Follo Tak og Vedlikehold A/S

Selskapet er en håndverksbedrift innen takteking, blikk og tømrerarbeid. Selskapet holder til i Ski kommune i leide lokaler. Virksomheten drives i samarbeid med morselskap Ueland Investment A/S.

### Fortsatt drift

Styret mener det er riktig å legge forutsetningen om fortsatt drift av selskapet til grunn ved avleggelse av årsregnskapet.

Etter styrets oppfatning gir det fremlagte resultatregnskap og balanse med tilhørende noter fyllestgjørende informasjon om driften i 2021. Det har heller ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utløp som etter styret syn har betydning for bedømmelsen av selskapet. Selskapet har solid egenkapital og likviditet. Markedet vurderes som relativt stabilt og med liten risiko for store endringer.

Resultatet i selskapet ble kr 3.872.644,- som foreslås disponert som følger:

Avsatt til utbytte kr. 200.000,-

Overført til annen egenkapital kr. 3.672.644,-

### Arbeidsmiljø og likestilling

Sykefraværet i bedriften var på 146 tilfeller i 2021. Antall sykedager var 1405.

Kvinneandelen i styret er 0 % og blant ansatte 5 %. Selskapet prøver til enhver tid å fremme likestilling ved nyansettelser. Styret mener arbeidsmiljøet i bedriften er tilfredsstillende, men vurderer løpende behovet for iverksettelse av tiltak for forbedringer. Selskapets HMS-ansvarlige og daglige leder har avholdt møter og behandlet aktuelle saker. Disse sakene følges løpende opp i bedriftens handlingsplan. Selskapet har ikke tegnet egen ansvarsforsikring for styremedlemmer.

### Ytre miljø

Virksomheten slipper ikke ut stoffer og lignende som kan innebære miljøskader. Selskapets virksomhet er ikke regulert av konsesjoner eller pålegg av miljømessige karakter. Selskapet har avtaler for forsvarlig behandling av avfall og returvarer.

### Redegjørelse for foretakets utsikter

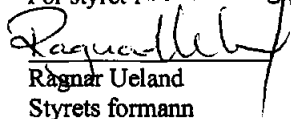
Selskapet er inne i en positiv utvikling. Hovedfokus vil være pleie og vedlikehold av eksisterende kundemasse samt nyrekruttering av kunder. Rammebetingelsene er stabile.

Relativt sterk kostnadsvekst i de markedene vi opererer i, er også en utfordring.

Vi har tro på fremtidig ordre tilgang, men vil tilpasse oss dersom det blir endring i markedet.

Ski.31.05.22

For styret i Follo Tak og Vedlikehold A/S

  
Ragnar Ueland  
Styrets formann

  
Rune Georgsen  
Daglig leder



## L S T

R E V I S J O N

Til generalforsamlingen i Follo Tak og Vedlikehold AS

### Uavhengig revisors beretning

#### Konklusjon

Vi har revidert Follo Tak og Vedlikehold AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 3.872.644. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling 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 resultat 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 ansvarlig for informasjonen i årsberetningen. 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.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 utilsiktede feil.

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



MEDELEM I  
REVISORFORENINGEN

LST Revisjon AS – Godkjent revisjonsselskap

Kolbotnveien 7, Sentrumsbygget, 1410 Kolbotn  
Telefon: 66 80 09 66 – E-post: post@lst.no  
Organisasjonsnummer: 921 087 101 Foretaksregisteret



## 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. 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 utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoen, 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 utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll 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 regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning 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 modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter 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 revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Kolbotn, 2. juni 2022

LST Revisjon AS

Egil Skjerve  
statsautorisert revisor

LST Revisjon AS – Godkjent revisjonsselskap



Kolbotnveien 7, Sentrumsbygget, 1410 Kolbotn  
Telefon: 66 80 09 66 – E-post: post@lst.no  
Organisasjons-: 921 087 101 Foretaksregisteret



<b>Kontantstrømsoppstilling</b>		
Follo Tak og Vedlikehold AS		
<b>Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Resultat før skattekostnad	4 964 928	7 948 754
Betalte skatter	0	0
Ordinære avskrivninger	559 884	612 731
Endring i varelager/forskudd leverandør	-236 634	231 124
Endring i kundefordringer	834 217	-4 868 896
Endring av leverandørgjeld	-1 528 685	-350 669
Endring i andre tidsavgrensingsposter	-657 759	3 202 673
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	3 935 951	6 775 717
<b>Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter</b>		
Avgitt konsernbidrag til søsterselskap	-5 652 575	-9 344 800
Avgitt konsernbidrag til morselskap		0
Utbetaling ved kjøp av varige driftsmidler	-191 884	-706 231
Utbetaling utbytte	-260 463	-402 354
Innbetaling ved salg av driftsmidler	0	100 000
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-6 104 922 0	-10 353 385
<b>Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter</b>		
Endring langsiktig gjeld	3 483 589	-938 241
Endring langsiktige fordringer	1 950 523	-2 161 054
Endring kortsiktig gjeld	-3 327 794	6 490 470
Netto økning av kassekreditt	0	0
Netto kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter	2 106 318	3 391 175
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter	-62 653 0	-186 493
Kontanter og kontantekvivalenter 01.01.	1 322 999	1 509 492
Kontanter og kontantekvivalenter 31.12	1 260 346	1 322 999
Follo Tak og Vedlikehold AS		





## Noter til årsregnskapet for 2021

### Follo Tak og Vedlikehold AS

#### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

#### *Salgsinntekter*

For anleggskontrakter (prosjekter i arbeid) foretas det løpende inntektsføring i takt med utførelsen av arbeidet (fullføringsgrad), basert på forventet sluttresultat. Fullføringsgraden beregnes ut fra forholdet mellom påløpte prosjektkostnader og totalt estimerte prosjektkostnader. Som prosjektkostnader regnes direkte materialkostnader, lønnskostnader og indirekte kostnader som kan fordeles. Administrative kostnader regnes ikke som prosjektkostnader. Hvis forventede totale prosjektkostnader overstiger forventede inntekter, blir totalt forventet tap på prosjektet kostnadsført.

#### *Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld*

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år fra etableringstidspunktet er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Omløpsmidler er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet, og skrives ikke opp eller ned til virkelig verdi som følge av renteendringer.

#### *Varige driftsmidler*

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris etter fradrag for avskrivninger. Avskrivningene er beregnet på grunnlag av kostpris og fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

#### *Pensjoner*

Selskapet har inngått pensjonsordning som tilfredsstillende bestemmelser i lov om foretakspensjon.

#### *Fordringer*

Kundefordringer er ført opp til pålydende. Avsetning til tap på krav er avsatt i regnskapet med kr. 2.310.000.- Andre fordringer, både omløpsfordringer og anleggsfordringer, er ført opp til pålydende.

#### *Garantier og reklamasjoner*

Garanti/reklamasjoner knyttet til avsluttede salg viser historisk begrensede størrelser. Der er avsatt kr. 200.000.- til garantier og reklamasjoner i selskapets regnskap.

#### *Skatter*

Skattene kostnadsføres når de påløper, dvs. at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultatet før skatter.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i (netto) utsatt skatt. Utsatt skatt i balansen beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Årsaken til at utsatt skatt/skattefordel oppstår er ulik periodisering av det regnskapsmessige og det skattemessige resultatet.



## Noter til årsregnskapet for 2021

### Follo Tak og Vedlikehold AS

#### Note nr. 1 – Varige driftsmidler

	Transportmidler	Driftsløsøre, inventar og lignende	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	1 130 126	3 523 077	4 653 203
Tilgang kjøpte driftsmidler	-	191 884	191 884
Avgang	-	-	-
Anskaffelseskost 31.12.2021	1 130 126	3 714 961	4 845 087
Akkumulerte avskrivninger	759 826	3 295 961	4 055 787
Balanseført verdi 31.12.2021	370 300	419 000	789 300
Årets avskrivninger	142 000	417 884	559 884
Forventet økonomisk levetid	5 - 10 år	5 år	
Avskrivningsplan	Lineære	Lineær	

#### Vesentlige leieavtaler

Selskapet leier kontorlokaler i Nygårdsveien 30, Ås.

#### Note nr. 2 – Mellomværende med selskap i samme konsern

Foretak i samme konsern	Fordring	Gjeld
Ueland Investment AS		3 483 589
Pizzavogna AS	1 872	
Scandia Food AS	93 535	
Sum	95 407	3 483 589
Årets konsernbidrag fra Ueland Investment AS	2 590 326	

#### Note nr. 3 – Bankinnskudd m.v.

	2020	2021
Bundne bankinnskudd skattetrekk	1 070 658	1 008 244

#### Note nr. 4 – Egenkapital

	Aksjekapital	Innskutt egenkapital	Opptjent egenkapital
Egenkapital 01.01.2021	670 000		2 658 057
Årsresultat			3 872 644
Avgitt konsernbidrag			-4 409 009
Mottatt konsernbidrag		2 590 326	
Avsatt utbytte			-200 000
Egenkapital 31.12.2021	670 000	2 590 326	1 921 692

#### Note nr. 5 – Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Aksjekapitalen består av 1.000 aksjer pålydende kr. 650.-.

Navn	Antall aksjer
Ueland Investments AS	921
Øvrige	19
Sum	1.000



Noter til årsregnskapet for 2021
<b>Follo Tak og Vedlikehold AS</b>

**Note nr. 6 - Skatt**

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Betalbar skatt på årets skattepliktige inntekt		-
Brutto endring utsatt skattefordel	-301 889	-151 282
Skatt på avgitt konsernbidrag (ikke betalbar)	2 055 856	1 243 566
Betalbar skatt		-
Skattekostnad ordinært resultat	1 753 967	1 092 284
<hr/>		
Ordinært resultat før skatt	7 948 754	4 964 928
Endring i midlertidige forskjeller	1 372 222	687 647
Permanente forskjeller	23 824	-
Grunnlag betalbar skatt	9 344 800	5 652 575
Avgitt konsernbidrag	-9 344 800	-5 652 575
Grunnlag skatt	-	-
Betalbar skatt på årets resultat, 22%	-	-
Betalbar skatt i balansen	-	-

<b>Spesifikasjon av grunnlag utsatt skatt</b>	<b>Endring</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
Varige driftsmidler	69 036	-523 579	-592 615
Fordringer	618 611	-1 701 389	-2 320 000
Garantivsetning	-	-200 000	-200 000
Sum midlertidige forskjeller	687 647	-2 424 968	-3 112 615
Skattemessig fremførbart underskudd		-	-
Grunnlag for utsatt skatt		-2 424 968	-3 112 615
Utsatt 22%	-301 889	-533 493	-231 604

**Note nr. 7 - Pantstillelser**

<b>Gjeld som er sikret ved pant</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Factoringavtale	8 000 000	8 000 000
Bokført verdi kundefordringer	19 425 896	18 692 730
Gjeld til kreditinstitusjoner biler	-	-
Pant i motorvogn	912 795	-
Bokført verdi motorvogn	567 750	-
Pant i varelager	1 000 000	1 000 000
Bokført verdi varelager	1 330 254	1 335 764
Pant i driftstilbehør	1 000 000	1 000 000
Bokført verdi driftstilbehør	567 750	419 000

Selskapet har registrert 28 leasingkontrakter for leie av bil

**Note nr. 8 – Salgsinntekter fordelt på geografisk marked.**

	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Salg Akershus / Oslo	96 681 938	81 451 091



Noter til årsregnskapet for 2021
<b>Follo Tak og Vedlikehold AS</b>

**Note nr. 9 – Lønnskostnader m.m.**

	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Lønninger	24 897 459	24 625 261
Arbeidsgiveravgift	3 440 961	3 678 784
Pensjonskostnader	914 777	1 059 110
Andre ytelser	174 942	555 574
<b>Sum</b>	<b>29 428 139</b>	<b>29 918 729</b>

**Note nr. 10 – Antall ansatte**

Ansatte i selskapet har i regnskapsåret utført 55 årsverk.

**Note nr. 11 – Ytelser til ledende personer m.v.**

Lønn og annen godtgjørelse til daglig leder utgjorde kr. 1.032.496.- Andel av pensjonskostnad utgjør kr. 18.650.-.

Lønn og annen godtgjørelse til styrets formann utgjør kr. 1.204.602.- Andel pensjonskostnad utgjør kr. 22.092.-

Honorar til revisor er kostnadsført med kr. 45 000.- for lovbestemt revisjon og kr. 10.000.- for bistand.

**Note nr. 12 - Lager av varer og annen beholdning**

Varebeholdningen består av råvarer oppført til anskaffelsesverdi som er lavere enn virkelig verdi.