



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 821 200 202  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: FOLLO PORTSERVICE AS  
Forretningsadresse: Ullerudskogen 5  
1447 DRØBAK

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

### Konsern

Morselskap i konsern: Nei

### Regnskapsregler

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

### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Ole Johannes Tveitan  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2022

### 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, 06.07.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		3 820 763	3 913 363
Annen driftsinntekt		70	70
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 820 833</b>	<b>3 913 433</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		2 339 596	2 529 498
Lønnskostnad	1, 2	726 411	686 153
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	12 452	12 456
Annen driftskostnad		513 736	564 814
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 592 195</b>	<b>3 792 920</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>228 637</b>	<b>120 513</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		177	162
Annen finansinntekt		16 412	12 293
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>16 590</b>	<b>12 454</b>
Annen rentekostnad		27 626	25 504
Annen finanskostnad		13 027	37 311
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>40 653</b>	<b>62 815</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-24 063</b>	<b>-50 361</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>204 574</b>	<b>70 152</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	53 156	18 379
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>151 418</b>	<b>51 773</b>
<b>Årsresultat</b>	7	<b>151 418</b>	<b>51 773</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		132 294	
Annen egenkapital		19 124	51 773
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>151 418</b>	<b>51 773</b>



## Resultatregnskap

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

---



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	25 129	37 581
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>25 129</b>	<b>37 581</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>25 129</b>	<b>37 581</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		370 681	241 933
<b>Sum varer</b>		<b>370 681</b>	<b>241 933</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		492 370	205 304
Andre fordringer	5	261 412	261 596
<b>Sum fordringer</b>		<b>753 782</b>	<b>466 900</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		39 181	253 250
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>39 181</b>	<b>253 250</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 163 644</b>	<b>962 083</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 188 773</b>	<b>999 664</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (50 aksjer à kr 1 000,00)	7	50 000	50 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>50 000</b>	<b>50 000</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		121 509	102 385
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>121 509</b>	<b>102 385</b>
<b>Sum egenkapital</b>	7	<b>171 509</b>	<b>152 385</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	215 831	272 135
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>215 831</b>	<b>272 135</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>215 831</b>	<b>272 135</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		257 176	203 481
Betalbar skatt	6	53 156	18 379
Skyldige offentlige avgifter		295 889	255 294
Utbytte		132 294	
Annen kortsiktig gjeld		62 918	97 989
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>801 432</b>	<b>575 144</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 017 264</b>	<b>847 279</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 188 773</b>	<b>999 664</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 557664

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 821 200 202  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: FOLLO PORTSERVICE AS  
Forretningsadresse: Ullerudskogen 5  
1447 DRØBAK

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

#### Konsern

Morselskap i konsern: Nei

#### Regnskapsregler

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

#### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Ole Johannes Tveitan  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2022

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet  
ikke skal revideres: Ja  
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern  
autorisert regnskapsfører: Ja

#### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

*Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.*

Brønnøysundregistrene, 30.06.2022



Organisasjonsnr: 821 200 202  
FOLLO PORTSERVICE AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		3 820 763	3 913 363
Annen driftsinntekt		70	70
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 820 833</b>	<b>3 913 433</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		2 339 596	2 529 498
Lønnskostnad	1, 2	726 411	686 153
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	12 452	12 456
Annen driftskostnad		513 736	564 814
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 592 195</b>	<b>3 792 920</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>228 637</b>	<b>120 513</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		177	162
Annen finansinntekt		16 412	12 293
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>16 590</b>	<b>12 454</b>
Annen rentekostnad		27 626	25 504
Annen finanskostnad		13 027	37 311
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>40 653</b>	<b>62 815</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-24 063</b>	<b>-50 361</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
<b>Skattekostnad på ordinært resultat</b>	6	53 156	18 379
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>151 418</b>	<b>51 773</b>
<b>Årsresultat</b>	7	<b>151 418</b>	<b>51 773</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		132 294	
Annen egenkapital		19 124	51 773
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>151 418</b>	<b>51 773</b>



Organisasjonsnr: 821 200 202  
FOLLO PORTSERVICE AS

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2021** **2020**

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,  
verktøy, kontormaskiner,  
ol.

3 25 129 37 581

Sum varige driftsmidler 25 129 37 581

Sum anleggsmidler 25 129 37 581

#### Omløpsmidler

#### Varer

Varer 370 681 241 933  
Sum varer 370 681 241 933

#### Fordringer

Kundefordringer 492 370 205 304  
Andre fordringer 5 261 412 261 596  
Sum fordringer 753 782 466 900

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter  
og lignende 39 181 253 250  
Sum bankinnskudd,  
kontanter og lignende 39 181 253 250

Sum omløpsmidler 1 163 644 962 083

**SUM EIENDELER 1 188 773 999 664**

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Aksjekapital (50 aksjer à  
kr 1 000,00) 7 50 000 50 000  
Sum innskutt egenkapital 50 000 50 000

#### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 121 509 102 385  
Sum opptjent egenkapital 121 509 102 385

Sum egenkapital 7 171 509 152 385



<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4	215 831	272 135
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>215 831</b>	<b>272 135</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>215 831</b>	<b>272 135</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		257 176	203 481
Betalbar skatt	6	53 156	18 379
Skyldige offentlige avgifter		295 889	255 294
Utbytte		132 294	
Annen kortsiktig gjeld		62 918	97 989
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>801 432</b>	<b>575 144</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 017 264</b>	<b>847 279</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 188 773</b>	<b>999 664</b>



Organisasjonsnr: 821 200 202  
FOLLO PORTSERVICE AS

**NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP** - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

## Note

1

### Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

## Note

2

### Spesifisering av resultatregnskapet

### Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	587238.00	580405.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	87719.00	80734.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	28656.00	13500.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	22798.00	11513.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	726411.00	686152.00

## Note

### Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

## Note

3

### Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	62264.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	62264.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-37135.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	25129.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-12452.00	

### Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

### Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

### Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

### Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

### Konsernregnskap

### Morselskapet sitt navn



Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

Annen langsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

4

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note



5

**Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer**

**Opplysninger om:**

**Medlemmer av:**

**Mer om lån og sikkerhetsstillelse**

Daglig leder har en fordring til selskapet på kr 132.294 . Lånet er ikke sikret og heller ikke renteberegnet.

**Note**

**Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak**

Se eventuelle andre vedlegg.



## Noter 2021

### FOLLO PORTSERVICE AS

#### Regnskapsprinsipper

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

#### Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### 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.

#### Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

#### 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

#### Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

#### Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	587 238	580 405
Arbeidsgiveravgift	87 719	80 734
Pensjonskostnader	28 656	13 500
Andre ytelser	22 798	11 513
<b>Sum</b>	<b>726 411</b>	<b>686 152</b>



## Note 3 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2021	62 264
<b>Anskaffelseskost 31.12.2021</b>	<b>62 264</b>
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2021	(37 135)
<b>Balanseført verdi 31.12.2021</b>	<b>25 129</b>
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(12 452)

## Note 4 - Gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

## Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Daglig leder har en fordring til selskapet på kr 132.294 . Lånet er ikke sikret og heller ikke renteberegnet.

## Note 6 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	204 574	70 152
+/- Permanente forskjeller	9 051	9 645
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	27 991	3 744
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>241 617</b>	<b>83 541</b>
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	53 156	18 379
Sum	53 156	18 379
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>53 156</b>	<b>18 379</b>
Betalbar skatt i skattekostnad	53 156	18 379
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>53 156</b>	<b>18 379</b>

## Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	50 000	102 385	152 385
Årets resultat		151 418	151 418
Avsatt utbytte		(132 294)	(132 294)
<b>Egenkapital 31.12.2021</b>	<b>50 000</b>	<b>121 509</b>	<b>171 509</b>



## Electronic signature

*Signed by*  
**Tveitan, Ole Johannes**



*Date and time* (UTC-01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

27.06.2022 18.17.07

*Date of birth*

1967-07-25

*Signature method*

Norwegian BankID

This document is signed electronically.

The electronic signature is legally binding. This page is added to provide basic information about the electronic signature(s), and the signed document can be read on the following page(s). Attached is also a PDF with more detailed information about the electronic signature(s), and also an XML file with the contents of the signature(s). The attachments can be used to verify the electronic signature(s) if needed.



**Årsregnskap for 2021**

**FOLLO PORTSERVICE AS  
1447 DRØBAK**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Utarbeidet av:  
Synega Regnskap AS  
Tollbugata 13  
0152 OSLO  
Org.nr. 914549140

Utarbeidet med:  
Total Årsoppgjør



## Resultatregnskap for 2021 FOLLO PORTSERVICE AS

	Note	2021	2020
Salgsinntekt		3 820 763	3 913 363
Annen driftsinntekt		70	70
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>3 820 833</b>	<b>3 913 433</b>
Varekostnad		(2 339 596)	(2 529 498)
Lønnskostnad	1, 2	(726 411)	(686 153)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	(12 452)	(12 456)
Annen driftskostnad		(513 736)	(564 814)
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>(3 592 195)</b>	<b>(3 792 920)</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>228 637</b>	<b>120 513</b>
Annen renteinntekt		177	162
Annen finansinntekt		16 412	12 293
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>16 590</b>	<b>12 454</b>
Annen rentekostnad		(27 626)	(25 504)
Annen finanskostnad		(13 027)	(37 311)
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>(40 653)</b>	<b>(62 815)</b>
<b>Netto finans</b>		<b>(24 063)</b>	<b>(50 361)</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>204 574</b>	<b>70 152</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	(53 156)	(18 379)
<b>Ordinært resultat</b>		<b>151 418</b>	<b>51 773</b>
<b>Årsresultat</b>	7	<b>151 418</b>	<b>51 773</b>
<b>Overføringer</b>			
Utbytte		132 294	0
Annen egenkapital		19 124	51 773
<b>Sum</b>		<b>151 418</b>	<b>51 773</b>



## Balanse pr. 31. desember 2021 FOLLO PORTSERVICE AS

	Note	2021	2020
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	25 129	37 581
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>25 129</b>	<b>37 581</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>25 129</b>	<b>37 581</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		370 681	241 933
<b>Sum varer</b>		<b>370 681</b>	<b>241 933</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		492 370	205 304
Andre fordringer	5	261 412	261 596
<b>Sum fordringer</b>		<b>753 782</b>	<b>466 900</b>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		39 181	253 250
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>39 181</b>	<b>253 250</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 163 644</b>	<b>962 083</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>1 188 773</b>	<b>999 664</b>



## Balanse pr. 31. desember 2021 FOLLO PORTSERVICE AS

	Note	2021	2020
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (50 aksjer à kr 1 000,00)	7	50 000	50 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>50 000</b>	<b>50 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		121 509	102 385
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>121 509</b>	<b>102 385</b>
<b>Sum egenkapital</b>	7	<b>171 509</b>	<b>152 385</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	215 831	272 135
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>215 831</b>	<b>272 135</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>215 831</b>	<b>272 135</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		257 176	203 481
Betalbar skatt	6	53 156	18 379
Skyldige offentlige avgifter		295 889	255 294
Utbytte		132 294	0
Annen kortsiktig gjeld		62 918	97 989
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>801 432</b>	<b>575 144</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 017 264</b>	<b>847 279</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>1 188 773</b>	<b>999 664</b>

Drøbak, 27.06.22

Ole Johannes Tveitan  
Styrets leder



## Noter 2021

### FOLLO PORTSERVICE AS

#### Regnskapsprinsipper

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

#### Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### 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.

#### Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

#### 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

#### Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

#### Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	587 238	580 405
Arbeidsgiveravgift	87 719	80 734
Pensjonskostnader	28 656	13 500
Andre ytelser	22 798	11 513
<b>Sum</b>	<b>726 411</b>	<b>686 152</b>



## Note 3 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2021	62 264
<b>Anskaffelseskost 31.12.2021</b>	<b>62 264</b>
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2021	(37 135)
<b>Balanseført verdi 31.12.2021</b>	<b>25 129</b>
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(12 452)

## Note 4 - Gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

## Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Daglig leder har en fordring til selskapet på kr 132.294 . Lånet er ikke sikret og heller ikke renteberegnet.

## Note 6 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	204 574	70 152
+/- Permanente forskjeller	9 051	9 645
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	27 991	3 744
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>241 617</b>	<b>83 541</b>
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	53 156	18 379
Sum	53 156	18 379
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>53 156</b>	<b>18 379</b>
Betalbar skatt i skattekostnad	53 156	18 379
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>53 156</b>	<b>18 379</b>

## Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	50 000	102 385	152 385
Årets resultat		151 418	151 418
Avsatt utbytte		(132 294)	(132 294)
<b>Egenkapital 31.12.2021</b>	<b>50 000</b>	<b>121 509</b>	<b>171 509</b>