



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: 19.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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

Brønnøysundregistrene, 09.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	83 060 887	79 234 765
Annen driftsinntekt		318 656	213 744
Sum inntekter		83 379 543	79 448 509
Kostnader			
Varekostnad		31 447 784	33 379 756
Lønnskostnad	2	36 127 894	32 239 928
Avskrivning på driftsmidler	3	381 392	388 424
Annen driftskostnad	2	12 465 823	12 086 346
Sum kostnader		80 422 894	78 094 454
Driftsresultat		2 956 650	1 354 055
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		66 428	78 674
Sum finansinntekter		66 428	78 674
Annen rentekostnad		176 083	34 623
Sum finanskostnader		176 083	34 623
Netto finans		-109 655	44 052
Ordinært resultat før skattekostnad		2 846 994	1 398 107
Skattekostnad på resultat	4	630 663	307 583
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 216 331	1 090 524
Årsresultat	5	2 216 331	1 090 524
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 216 331	1 090 524
Totalresultat		2 216 331	1 090 524
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		2 364 322	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Avsatt til annen egenkapital			1 090 524
Overført fra annen egenkapital		-147 991	
Sum overføringer og disponeringer		2 216 331	1 090 524



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	840 280	804 082
Sum immaterielle eiendeler		840 280	804 082
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger m.m.	3		
Maskiner og inventar	3	75 750	206 750
Skip og flytende installasjoner	3		
Transportmidler	3	275 250	325 550
Sum varige driftsmidler	3	351 000	532 300
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6	2 345 483	216 241
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		136 101	127 976
Investeringer i aksjer og andeler		10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		2 491 584	354 218
Sum anleggsmidler		3 682 864	1 690 600
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		1 543 449	1 441 291
Fordringer			
Kundefordringer		16 160 732	13 370 336
Andre kortsiktige fordringer	6	3 200 618	4 465 494
Sum fordringer		19 361 350	17 835 830
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 254 040	1 098 033
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 254 040	1 098 033
Sum omløpsmidler		22 158 838	20 375 154



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
SUM EIENDELER		25 841 702	22 065 754
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 8	670 000	670 000
Beholdning av egne aksjer	5, 8	5 365 073	4 103 844
Sum innskutt egenkapital		6 035 073	4 773 844
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	1 350 707	1 498 698
Sum opptjent egenkapital		1 350 707	1 498 698
Sum egenkapital	5	7 385 780	6 272 542
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6		951 502
Sum annen langsiktig gjeld			951 502
Sum langsiktig gjeld		0	951 502
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		2 502 165	1 773 941
Leverandørgjeld		5 197 465	5 032 951
Betalbar skatt	4		
Skattetrekk og andre trekk		4 714 940	3 499 783
Annen kortsiktig gjeld	6	6 041 352	4 535 035
Sum kortsiktig gjeld		18 455 922	14 841 710
Sum gjeld		18 455 922	15 793 212
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		25 841 702	22 065 754



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	9		
Pantstillelser	9		



STYRETS ÅRSBERETNING FOR 2023



Virksomhetens art

Follo Tak og Vedlikehold A/S

Selskapet er en håndverksbedrift innen takteking, blikk og tømrerarbeid. Selskapet holder til i Ås 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 2023. 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 2.216.331,- som foreslås disponert som følger:

Avsatt konsernbidrag kr. 2.364.322,-

Overført fra annen egenkapital kr. 147.991,-

Arbeidsmiljø og likestilling

Sykefraværet i bedriften var på 16,44 % i 2023. Antall sykedager var 2313.

Kvinneandelen i styret er 0 % og blant ansatte 6 %. 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

Selskapets drift er av en slik karakter at det ikke forurensrer det ytre miljø. Bedriften foretar aktsomhetsvurderinger og utfører sin plikt i samsvar med «Lov om virksomhets åpenhet og arbeid med grunnleggende menneskerettigheter og anstendig arbeidsforhold» (åpenhetsloven)

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. 10.06.24

For styret i Follo Tak og Vedlikehold A/S

Ragnar Ueland
Styrets formann

Rune Georgsen
Daglig leder



Kontantstrømsoppstilling		
Follo Tak og Vedlikehold AS		
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter	2023	2022
Resultat før skattekostnad	2 846 994	1 398 107
Betalte skatter	0	0
Ordinære avskrivninger	381 392	388 424
Endring i varelager/forskudd leverandør	-102 158	-105 527
Endring i kundefordringer	-2 790 396	4 066 631
Endring av leverandørgjeld	164 514	1 103 764
Endring i andre tidsavgrensingsposter	1 264 898	-447 891
		-3 304
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	1 765 244	6 400 204
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
Avgitt konsernbidrag til søsterselskap	-3 031 183	-1 940 408
Mottatt konsernbidrag fra morselskap	1 261 229	1 513 518
Utbetaling ved kjøp av varige driftsmidler	-200 112	-150 424
Utbetaling utbytte	0	-200 000
Innbetaling ved salg av driftsmidler	0	40 000
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-1 970 066 0	-737 314
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
Endring langsiktig gjeld	-951 502	-2 532 087
Endring langsiktige fordringer	-2 137 367	-1 212 572
Endring kortsiktig gjeld	3 449 698	-2 080 544
Netto økning av kassekreditt	0	0
Netto kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter	360 829	-5 825 203
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter	156 007 0	-162 313
Kontanter og kontantekvivalenter 01.01.	1 098 033	1 260 346
Kontanter og kontantekvivalenter 31.12	1 254 040	1 098 033
Follo Tak og Vedlikehold AS		





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 årsregnskapet for Follo Tak og Vedlikehold AS som viser et overskudd på kr 2.216.331.-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

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

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon består av årsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon.

Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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.



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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av internkontroll 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 regnskapsestimater og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape 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. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i internkontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Kolbotn, 19 juni 2024

Lst Revisjon AS

Egil Skjefsvad

Statsautorisert revisor



MEDLEM I
REVISORFORENINGEN

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



BankID Signing
Rune Georgsen
2024-06-17

BankID Signing
Ragnar Ueland
2024-06-19



Årsregnskap 2023

Follo Tak Og Vedlikehold AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 879 915 422



BankID Signing
Rune Georgsen
2024-06-17

BankID Signing
Ragnar Ueland
2024-06-19

RESULTATREGNSKAP

FOLLO TAK OG VEDLIKEHOLD AS

DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt	1	83 060 887	79 234 765
Annen driftsinntekt		318 656	213 744
Sum driftsinntekter		83 379 543	79 448 509
Varekostnad		31 447 784	33 379 756
Lønnskostnad	2	36 127 894	32 239 928
Avskrivning på driftsmidler	3	381 392	388 424
Annen driftskostnad	2	12 465 823	12 086 346
Sum driftskostnader		80 422 894	78 094 454
Driftsresultat		2 956 650	1 354 055
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		66 428	78 674
Annen rentekostnad		176 083	34 623
Resultat av finansposter		-109 655	44 052
Resultat før skattekostnad		2 846 994	1 398 107
Skattekostnad på resultat	4	630 663	307 583
Resultat		2 216 331	1 090 524
Årsoverskudd	5	2 216 331	1 090 524
OVERFØRINGER			
Avsatt konsernbidrag		2 364 322	0
Avsatt til annen egenkapital		0	1 090 524
Overført fra annen egenkapital		147 991	0
Sum overføringer		2 216 331	1 090 524



BankID Signing
Rune Georgsen
2024-06-17

BankID Signing
Ragnar Ueland
2024-06-19

BALANSE

FOLLO TAK OG VEDLIKEHOLD AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
Utsatt skattefordel	4	840 280	804 082
Sum immaterielle eiendeler		840 280	804 082
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Maskiner og inventar	3	75 750	206 750
Transportmidler	3	275 250	325 550
Sum varige driftsmidler	3	351 000	532 300
FINANSIELLE DRIFTSMIDLER			
Lån til foretak i samme konsern	6	2 345 483	216 241
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		136 101	127 976
Investeringer i aksjer og andeler		10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		2 491 584	354 218
Sum anleggsmidler		3 682 864	1 690 600
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		1 543 449	1 441 291
FORDRINGER			
Kundefordringer		16 160 732	13 370 336
Andre kortsiktige fordringer	6	3 200 618	4 465 494
Sum fordringer		19 361 350	17 835 830
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 254 040	1 098 033
Sum omløpsmidler		22 158 838	20 375 154
Sum eiendeler		25 841 702	22 065 754



BankID Signing
Rune Georgsen
2024-06-17

BankID Signing
Ragnar Ueland
2024-06-19

BALANSE

FOLLO TAK OG VEDLIKEHOLD AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5, 8	670 000	670 000
Annen innskutt egenkapital	5, 8	5 365 073	4 103 844
Sum innskutt egenkapital		6 035 073	4 773 844
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	5	1 350 707	1 498 698
Sum opptjent egenkapital		1 350 707	1 498 698
Sum egenkapital	5	7 385 780	6 272 542
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld	6	0	951 502
Sum annen langsiktig gjeld		0	951 502
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		2 502 165	1 773 941
Leverandørgjeld		5 197 465	5 032 951
Skattetrekk og andre trekk		4 714 940	3 499 783
Annen kortsiktig gjeld	6	6 041 352	4 535 035
Sum kortsiktig gjeld		18 455 922	14 841 710
Sum gjeld		18 455 922	15 793 212
Sum gjeld og egenkapital		25 841 702	22 065 754

Ski, 12.06.2024

Styret i Follo Tak Og Vedlikehold AS

Ragnar Ueland
Styrets formann

Rune Georgsen
daglig leder



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 rentendringer.

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 bestemmelsene i lov om foretakspensjon.

Fordringer

Kundefordringer er ført opp til pålydende. Avsetning til tap på krav er avsatt i regnskapet med kr. 2.865.578.-

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.



Follo Tak Og Vedlikehold AS



Note 1 Salgsinntekter fordelt på geografisk marked.

	2022	2023
Salg Akershus / Oslo	79 234 765	83 060 887

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader

	2023	2022
Lønninger	30 613 640	27 250 410
Arbeidsgiveravgift	4 567 964	4 036 454
Pensjonskostnader	1 199 000	1 142 513
Andre ytelser	-252 709	-189 449
Sum	36 127 894	32 239 928

Selskapet har i 2023 sysselsatt 55 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder	Styret
Lønn	1 067 888	1 310 648
Pensjonskostnader	22 000	22 000
Annen godtgjørelse	167 784	8 904
Sum	1 257 672	1 341 552

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2023 utgjør kr 79 000 ekskl. mva. Beløpet inkluderer honorar for andre tjenester med kr 15 000 ekskl. mva.



Follo Tak Og Vedlikehold AS



Note 3 Anleggsmidler

	Maskiner/ Inventar	Transport- midler	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	2 502 632	693 495	3 196 127
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	109 620	90 472	200 092
= Anskaffelseskost 31.12.23	2 612 252	783 967	3 396 219
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	2 459 252	585 967	3 045 219
= Bokført verdi 31.12.23	153 000	198 000	351 000
Årets ordinære avskrivninger	240 620	140 772	381 392
Økonomisk levetid	5 år	0-10 år	

Vesentlige leieavtaler
Selskapet leier kontorlokaler i Nygårdsveien 30, Ås

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	666 861	426 890
Endring i utsatt skatt	-36 198	-119 307
Skattekostnad ordinært resultat	630 663	307 583
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	2 846 994	1 398 107
Permanente forskjeller	19 652	0
Endring i midlertidige forskjeller	164 537	542 301
Avgitt konsernbidrag	-3 031 183	-1 940 408
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	666 860	426 890
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-666 860	-426 890
Sum betalbar skatt i balansen	0	0
Beregning av effektiv skattesats		
Resultat før skatt	2 846 994	1 398 107
Beregnet skatt av resultat før skatt	626 339	307 583
Skatteeffekt av permanente forskjeller	4 323	0
Sum	630 662	307 583
Effektiv skattesats	22,2 %	22,0 %

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



Follo Tak Og Vedlikehold AS



	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	-753 875	-664 916	88 959
Varebeholdning	0	0	-1
Fordringer	-2 865 578	-2 790 000	75 578
Avsetninger mv	-200 000	-200 000	0
Sum	-3 819 453	-3 654 916	164 537
Grunnlag for utsatt skattefordel	-3 819 453	-3 654 916	164 537
Utsatt skattefordel (22 %)	-840 280	-804 082	36 198

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	670 000	4 103 844	1 498 698	6 272 542
Årets resultat			2 216 331	2 216 331
Konsemsbidrag mottatt		1 261 229		1 261 229
Konsemsbidrag avgitt			-2 364 322	-2 364 322
Pr 31.12.2023	670 000	5 365 073	1 350 707	7 385 780

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2023	2022
Fordringer		
Lån til foretak i samme konsern	2 345 483	216 241
Årets konsernbidrag fra Ueland Investment AS	1 261 229	1 513 518
Sum	3 606 712	1 729 759
Gjeld		
Lån fra foretak i samme konsern	0	951 502
Årets konsernbidrag til Jobas AS	3 031 183	1 940 408
Sum	3 031 183	2 891 910

Note 7 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 1 251 619.



Follo Tak Og Vedlikehold AS



Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Follo Tak Og Vedlikehold AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	670,0	670 000
Sum	1 000		670 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Ueland Investment AS	921	92,1	92,1
Georgsen Invest AS	29	2,9	2,9
Bergland Invest AS	10	1,0	1,0
Berntsen Invest AS	10	1,0	1,0
Janh Invest AS	10	1,0	1,0
RH Tjenester AS	10	1,0	1,0
Roger Sæter	10	1,0	1,0
Totalt antall aksjer	1 000	100,0	100,0

Aksjer eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Ragnar Ueland	Styrets formann	461
Totalt antall aksjer		461

Note 9 Pantstillelser og garantier

	31.12.2023	31.12.2022
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Factoringavtale	8 000 000	8 000 000
Bokført verdi kundefordringer	16 160 732	18 692 730
Pant i varelager	1 000 000	1 000 000
Bokført verdi varelager	1 543 449	1 441 291
Pant i driftstilbehør	1 000 000	1 000 000
Bokført verdi driftstilbehør	532 300	789 300

Selskapet har registrert 34 leasingkontrakter for leie av bil