



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	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:	Torbjørge Kjoberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	14.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 16.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 113 973 217	1 036 610 862
Annen driftsinntekt		2 152 579	135 077
Sum inntekter		1 116 125 796	1 036 745 939
Kostnader			
Varekostnad		207 689 270	163 877 859
Lønnskostnad	2	756 047 753	698 453 462
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	7 480 336	7 123 421
Annen driftskostnad		99 016 608	89 553 719
Sum kostnader		1 070 233 968	959 008 462
Driftsresultat		45 891 828	77 737 477
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		-1 332 947	-585 836
Annen renteinntekt		2 026 776	201 451
Annen finansinntekt		5 037 073	212
Sum finansinntekter		5 730 902	-384 173
Rentekostnad til foretak i samme konsern		149 349	427 886
Annen rentekostnad		485 331	656 892
Annen finanskostnad		624 275	440 643
Sum finanskostnader		1 258 955	1 525 421
Netto finans		4 471 947	-1 909 594
Ordinært resultat før skattekostnad		50 363 775	75 827 883
Skattekostnad på ordinært resultat	5	10 926 730	17 533 931
Ordinært resultat etter skattekostnad		39 437 045	58 293 952
Årsresultat		39 437 045	58 293 952
Totalresultat		39 437 045	58 293 952



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra fond		-1 332 947	-585 836
Konsernbidrag			37 440 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		40 769 992	21 439 788
Sum overføringer og disponeringer		39 437 045	58 293 952



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker og lignende rettigheter			80 000
Utsatt skattefordel		1 768 849	1 763 176
Goodwill		5 159 911	8 472 292
Sum immaterielle eiendeler		6 928 760	10 315 468
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	2 600 000	4 400 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	14 886 333	10 072 717
Sum varige driftsmidler		17 486 333	14 472 717
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	56 176 452	63 609 399
Investeringer i aksjer og andeler		25 367	25 367
Andre fordringer		43 358	87 307
Sum finansielle anleggsmidler		56 245 176	63 722 073
Sum anleggsmidler		80 660 270	88 510 258
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		6 593 625	5 691 764
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		122 570 635	111 814 165
Andre fordringer		11 199 639	10 063 581
Konsernfordringer		141 707 226	138 282 276
Sum fordringer		275 477 501	260 160 022
Investeringer			
Sum investeringer		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		23 944 980	22 051 866
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		23 944 980	22 051 866
Sum omløpsmidler		306 016 107	287 903 652
SUM EIENDELER		386 676 376	376 413 910

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	6	213 998	213 998
Overkurs		19 442	19 442
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		233 440	233 440

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	6, 8	91 775 016	52 337 971
Sum opptjent egenkapital		91 775 016	52 337 971

Sum egenkapital

92 008 456 **52 571 411**

Gjeld

Langsiktig gjeld

Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 264 533	953 179
Øvrig langsiktig gjeld		30 099 429	37 685 078
Sum annen langsiktig gjeld		31 363 961	38 638 258

Sum langsiktig gjeld

0 **0**

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		40 455 763	24 734 374
Betalbar skatt	5	10 932 403	6 897 365
Skyldige offentlige avgifter		78 592 574	73 423 102



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Kortsiktig konserngjeld			48 000 000
Annen kortsiktig gjeld		133 323 219	132 149 399
Sum kortsiktig gjeld		263 303 959	285 204 241
Sum gjeld		294 667 920	323 842 499
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		386 676 376	376 413 910



Til generalforsamlingen i Toma Facility Norge AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Toma Facility Norge AS som består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022, 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 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 informasjonen i årsberetningen og annen øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker verken informasjonen i årsberetningen eller annen øvrig informasjon.

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

Vår uttalelse om årsberetningen gjelder tilsvarende for redegjørelsen om samfunnsansvar.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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 regnskapsførerselskap



Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvisende 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 avviklet.

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.

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

Bergen, 14. juni 2023
PricewaterhouseCoopers AS

Jan Roger Hånes
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Hånes, Jan Roger	BANKID	2023-06-14 09:52

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.



Toma Facility Norge AS

ÅRSRAPPORT 2022



TOMA FACILITY NORGE AS - STYRETS ÅRSBERETNING 2022

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 2022

Året 2022 ble i mindre grad preget av koronapandemien, men mest av sterk prisvekst, spesielt på mat, energi og kapital. Selskapet har økt omsetningen noe mens inntjeningen har falt tilbake til et mer normalt nivå for bransjen.

Det er arbeidet godt 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 2022 (2021) ble kr 1 116 mill. (kr 1 037 mill.). EBITDA for selskapet ble kr 53,4 mill. (kr 84,9 mill.) Driftsresultatet for TFN ble kr 45,9 mill. (kr 77,7 mill.) og resultatet før skatt ble kr 50,4 mill. (kr 75,8 mill.).

Totalkapitalen i selskapet var ved utgangen av året kr 386,7 mill. (kr 376,4 mill.).

Selskapets likviditetsbeholdning var kr 23,9 mill. pr. 31.12.2022 (kr 22,1 mill. pr. 31.12.2021).

Kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter utgjør kr 55,7 mill. for selskapet, mens resultat før skattekostnad utgjør kr 50,4 mill. Forskjellen mellom nevnte kontantstrøm og resultat før skattekostnad skyldes i tillegg til avskrivninger i hovedsak endring i kundefordringer, leverandørgjeld, andre tidsavgrensningsposter samt resultat datterselskap etter egenkapitalmetode og andre mindre poster.

Kontantstrøm fra investeringsaktiviteter utgjør kr -3,6 mill i 2022. Denne består i hovedsak av nedbetaling av lån til andre selskaper i konsernet (kr 3,4 mill), innbetaling av utbytte fra datterselskap (kr 6,8 mill) samt investeringer av driftsmidler (kr 10,1 mill.). Årets investeringer gjelder kjøp og fornying av bilparken samt utstyr i forbindelse med nye kontrakter og utskifting av gamle maskiner/utstyr.

Kontantstrøm fra finansieringsaktiviteten utgjør kr -50,2 mill. Nedbetaling av gjeld og utbetaling av konsernbidrag utgjør hoveddelen av kontantstrømmen.

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

Likestilling

TFN har som mål å være en arbeidsplass hvor det ikke forekommer diskriminering. Konsernet arbeider aktivt og målrettet for å utforme og tilrettelegge de fysiske forholdene slik at virksomhetens ulike funksjoner kan benyttes av flest mulig. I TFN er det 2.635 ansatte, hvor 33 % er



menn og 67 % er kvinner. Innen vår bransje er vi klar over at det er et overtall av kvinner, og at vi som arbeidsgiver har et ansvar med å sikre at vi har et godt mangfold blant våre medarbeidere. Vi arbeider kontinuerlig med å forbedre oss både gjennom utvikling av prosesser, kompetanse og bevisstgjøring rundt mangfold, slik at vi i den grad det er mulig klarer å ha et så godt som mulig mangfold, og da blir en mer kjønnslikestilt arbeidsplass.

Vi har 2.512 ansatte i servicemedarbeiderstillinger, hvor det totale årsverket er 1.194. Totalt ansatte på administrative stillinger er 123, hvor av 119,72 er årsverk som arbeider i disse stillingene.

Ansattoversikt	Kvinner	Kvinner - Årsverk	Menn	Menn - Årsverk	Total	Total - Årsverk
Antall ansatte	1.777	887,1	858	426,2	2.635	1.313,6
Administrative stillinger	70	69,6	53	50,1	123	119,7
Servicemedarbeidere	1.707	817,5	805	376,2	2512	1.193,6

Medarbeiders lønns- og arbeidsvilkår vil følge av arbeidsmiljøloven, eventuelt gjeldende tariff- og særavtaler, arbeidsavtaler og selskapets øvrige retningslinjer. Dette vil da påvirke gjennomsnittsberegningen på lønn siden det ikke blir gjort et skille på hvilken tariffavtale medarbeidere følger. Rammene for arbeidstid og goder fremkommer da i arbeidsavtaler og eventuelle tilleggsavtaler som den enkelte ansatte har. Arbeidsplan og antall arbeidede timer fremkommer i vår digitale timeregistreringssystem slik at det til enhver tid er kontroll på arbeidstid.

Stillingstype	Oversikt over årslønn og månedslønn			
	Kvinner		Menn	
	Årslønn	Månedslønn	Årslønn	Månedslønn
Administrative stillinger	Kr 538 484	Kr 44 874	Kr 601 185	Kr 50 099
Servicemedarbeidere	Kr 368 351	Kr 30 696	Kr 372 656	Kr 31 055

Vi har 1.483 faste ansatte, som utgjør 56 % av de ansatte og hvor 47 % av disse er fast fulltidsansatte, og 1.151 midlertidige ansatte som tilsvarer 44 %.

Type ansettelse	Antall	Prosent
Totalt antall ansatte	2 635	100
Totalt antall fast ansatte	1 483	56,30
Fast fulltid	694	46,80
Fast deltid	789	53,20
Midlertidig	1 151	43,70

I forbindelse med foreldrepermisjon, blir det tatt ut i 20 uker pr ansatt som er ute i foreldrepermisjon, som tilsvarer rundt 5,5 måned. For å tilrettelegge for at ansatte i foreldrepermisjon kan holde seg faglig oppdatert får alle ansatte tilbud om kurs og kompetanseutvikling.

Pensjon og forsikring

Alle våre medarbeidere går under våre forsikrings-og-pensjonsavtaler. Forsikrings- og pensjonsavtaler blir gjennomgått årlig for å sikre at imøtekommer lovverk og sikrer gode forsikringer og pensjonsavtaler. Pensjonsordningene er finansiert gjennom innbetaling til



forsikringselskapet. Selskapet har også en uforsikret pensjon i form av tariffestet avtalefestet førtidspensjonering (AFP).

Tilrettelegging

I selskapet følger vi IA-ordningenes regler for egenmelding. Ved å forholde seg til IA avtalen, og da utvidet rett på egenmeldingsdager, er håper om å bidra til å redusere sykefraværet med at medarbeider selv evaluerer om han/hun er frisk nok til å arbeide i stedet for å anskaffe sykemelding som kan strekke seg lenger ut enn antatt sykdomsperiode.

Yrkesaktivitet er samfunnets viktigste bidrag til verdiskapning. Samtidig er inaktivitet en av velferdsstatens største trusler for fremtiden. Våre fremtidsutsikter er derfor prisgitt vår evne til å inkludere mennesker i samfunnet som av ulike grunner ikke tar del i verdiskapningen - mennesker med ressurser, lyst og evner til å gjøre en solid innsats for vår felles fremtid. Vi har et tett samarbeid med NAV og andre arbeidsmarkedstiltak organisasjoner samt BHT for å sikre god tilrettelegging og utvikling. Les mer her: <https://blogg.toma.no/toma-satser-paa-inkluderende-arbeid>

Utvikling- og forfremmelsesmuligheter

Våre medarbeidere er vår viktigste ressurs, og vi er avhengig av alle for å nå vår visjon om å gi mennesker en bedre arbeidsdag. Dette gjelder ikke bare våre kunder, samarbeidspartnere og andre eksterne aktører, men også egne medarbeidere.

Les mer her: <https://toma.no/om-toma/visjon-og-verdier/>

Våre policyer og retningslinjer er det klart at det ikke skal forekomme forskjellsbehandling grunnet kjønn, etnisk opphav, seksuell legning, livssyn eller lignende.

Selskapet benytter seg av digital e-læringsplattform for å utvikle og øke kompetansen for alle ansatte. Et tiltak vi har gjennomført for å kunne øke kompetansen til våre med medarbeidere har vi implementert NHO kompetansesstandard for renhold.

Vi har et stort fokus og ønske om å videreutvikle våre medarbeidere, både på et faglig, men også et personlig nivå. Som tiltak har HR-avdelingen 1-2 ganger i måneden webinar «HR-timen» som er et internt webinar hvor medarbeider i HR tar for seg ulike dagsaktuelle temaer, samt fokus på medarbeidersamtale minst engang i året hvor da utviklingsønsker- og muligheter kartlegges.

Rekruttering

Forvaltning av medarbeidernes kompetanse, søkelys på gode arbeidsprosesser og utviklingsmuligheter er en viktig forutsetning for å lykkes med langsiktige mål. For å skape en god arbeidsplass er mangfold, inkludering og likestilling en viktig del av arbeidsmiljøet og noe vi som arbeidsgiver må levere som en del av vårt samfunnsansvar.

I rekrutteringsprosesser som blir gjennomført, både internt og eksternt, har vi hovedfokus på at det er personlige og formelle kvalifikasjoner som vektlegges ved av kandidater. Samtidig er vi oppmerksomme på at i TFN er det et flertall av kvinner på servicemedarbeider nivå, og for arbeidet mot en mer kjønnslikestilt arbeidsplass, i den grad det er mulig, har vi ved nyansettelser prioritert mannlige søkere så langt personlig- og formelle kvalifikasjoner imøtekommes.

Sykefravær og ulykker

Sykefraværet var i 2022 (2021) 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 hendelsene har ikke medført fraværsskader eller alvorlige konsekvenser.

Åpenhetsloven

Selskapet omfattes av Åpenhetsloven, og en rapport på dette vil bli offentliggjort på konsernets hjemmeside toma.no innen 30.06.2023. Les mer her om hvordan konsernet arbeider for å sikre en trygg og god arbeidsplass: <https://toma.no/om-toma/apenhetsloven/>

Annet

Styret i selskapet består av 4 medlemmer hvorav 2 kvinner. Selskapet er dekket av konsernets styreansvarsforsikring. Forsikringen dekker ansvar for formuestap, herunder personlig ansvar for konsernets gjeld, som skyldes krav fremsatt som følge av en påstått ansvarsbetingende handling eller unnlattelse i egenskap av rollen som daglig leder eller styremedlem.

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. Ved siden av at man er opptatt av å finne fram til de miljømessige best egnede midler så arbeides det også med å gjøre bruk av metoder som gir minst mulig bruk av de samme midler. Selskapet er bl.a. sertifisert for både ISO 14001 (miljøledelse) og 45001 (arbeidsmiljø) som skal gjøre oss i stand til å dokumentere virksomhets miljøengasjement og miljøarbeid. Selskapet forurenser ikke det ytre miljø utover det som er vanlig for denne type virksomhet. Den virksomhet som drives er heller ikke regulert av konsesjoner eller pålegg av miljømessig karakter.

Bærekrafts arbeid er sentralt for vår evne til å skape vekst, tillit og konkurransedyktig drift. I konsernet har man etablert 5 bærekrafts mål som gjelder for alle forretningsområdene. Målene for 2023 vises i tabell under. Vi er på linje med konsernresultatene, men ligger noe bak på andel elektriske biler.



Våre fem hovedmål i 2022

1. Redusere forbruk av storfe med 75%

2. Digitalisere 25 nye bygg.

3. Redusere forbruk av kjemi med 10%

4. 60 medarbeidere har påbegynt fagbrev / norskkurs.

5. 50% av bilparken skal være elbiler.



Her finnes konsernets bærekrafts rapport for 2022:

<https://toma.no/media/ovebyfte/b%C3%A6rekraftsrapport-2022-tomagruppen.pdf>

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, kredittrisiko og likviditetsrisiko. 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. Kredittrisiko knyttes først og fremst til transaksjoner med kunder. Det er innført rutiner som sikrer at vesentlige salg kun skjer til kunder med tilfredsstillende kredittverdighet. Likviditetsrisiko 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 2022 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 39 437 045. Styret foreslår følgende disponering av resultatet:

Avsatt til fond for vurderingsforskjeller	kr - 1 332 947
Avsatt til annen egenkapital	kr 40 769 992

Selskapets egenkapital var:	Pr. 31.12.2022	Pr. 31.12.2021
	kr 92,1 mill.	kr 52,6 mill.





Utsikter for 2023

Arbeidet med digitalisering av oppgaver, prosesser og tjenesteleveranser fortsetter i 2023. Hele konsernet har investert tungt innen IT-området. Det blir viktig fremover å iverksette ressursstyrings-systemet slik at vi effektiviserer prosessene med utførelsen av prosjektene våre.

Vi er inne i en tid hvor næringslivet står overfor nye utfordringer med økende energipriser, forsyningssikkerhet og høy inflasjon. Medarbeiderne jobber på en annen måte enn tidligere, kundene bruker oss på en annen måte og vi må alle tilpasse oss.

På tidspunktet for regnskapsavslutningen erfarer vi at aktiviteten er god og vi forventer å oppnå målene for både omsetning og inntjening. Samtidig skal vi være bevisste i forhold til at kundene våre kan bli påvirket av utfordringene med prisvekst og valutaendringer. Ledelsen og styret vurderer det slik at prognoser for 2023 ikke forventes å bli vesentlig endret og vi har et positivt markedssyn fremover med flere attraktive muligheter for selskapet.

Vi løfter listen enda høyere for bærekraft miljø fremover. Vi tror at selskap som leverer på bærekraftige innovasjoner blir belønnet med flere nye kunder og økt lojalitet fra eksisterende.

Bergen, 14. juni 2023

.....
Tore Monsen
Styreleder

.....
Frode Monsen
Styremedlem

.....
Toril Holt
Styremedlem

.....
Grete Johanne Hansen
Styremedlem

.....
Christer Gavelli
Daglig leder



Toma Facility Norge AS

RESULTATREGNSKAP

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt	2, 3	1 113 973 217	1 036 610 862
Annen driftsinntekt	2	2 152 579	135 077
Sum driftsinntekter		1 116 125 796	1 036 745 939
Varekostnad	3	207 689 270	163 877 859
Lønnskostnad	4, 5	756 047 753	698 453 462
Avskrivning	6, 7	7 480 336	7 123 421
Annen driftskostnad	4	99 016 608	89 553 719
Sum driftskostnader		1 070 233 968	959 008 462
Driftsresultat		45 891 828	77 737 477
Inntekt på investering i datterselskap	8	-1 332 947	-585 836
Annen renteinntekt		2 026 776	201 451
Annen finansinntekt	9	5 037 073	212
Rentekostnad til foretak i samme konsern		149 349	427 886
Annen rentekostnad		485 331	656 892
Annen finanskostnad		624 275	440 643
Resultat av finansposter		4 471 947	-1 909 594
Ordinært resultat før skattekostnad		50 363 775	75 827 883
Skattekostnad	10	10 926 730	17 533 931
Årsresultat		39 437 045	58 293 952
Overføringer			
Avsatt til fond for vurderingsforskjeller	11	-1 332 947	-585 836
Avsatt til annen egenkapital	11	40 769 992	21 439 788
Avsatt til konsernbidrag	11	0	37 440 000
Sum overføringer		39 437 045	58 293 952



Toma Facility Norge AS

BALANSE 31.12

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Kontrakter	6	0	80 000
Utsatt skattefordel	10	1 768 850	1 763 176
Goodwill	6	5 159 911	8 472 292
Sum immaterielle eiendeler		6 928 761	10 315 468
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger oa fast eiendom	7, 16	2 600 000	4 400 000
Driftsløsøre, inventar mm	7, 16	14 886 333	10 072 717
Sum varige driftsmidler		17 486 333	14 472 717
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	8	56 176 452	63 609 399
Investering i aksjer og andeler		25 367	25 367
Andre langsiktige fordringer		43 358	87 307
Sum finansielle anleggsmidler		56 245 176	63 722 073
Sum anleggsmidler		80 660 270	88 510 258
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		6 593 625	5 691 764
Fordringer			
Kundefordringer	12, 13, 16	122 570 636	111 814 165
Andre kortsiktige fordringer	12, 13	11 199 638	10 063 581
Fordring på selskap i samme konsern	13	141 707 226	138 282 276
Sum fordringer		275 477 501	260 160 022
Bankinnskudd, kontanter	14	23 944 979	22 051 865
Sum omløpsmidler		306 016 106	287 903 651
Sum eiendeler		386 676 376	376 413 909



Toma Facility Norge AS

BALANSE 31.12

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	11, 15	213 998	213 998
Overkurs	11	19 442	19 442
Sum innskutt egenkapital		233 440	233 440
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	91 775 016	52 337 971
Sum opptjent egenkapital		91 775 016	52 337 971
Sum egenkapital		92 008 456	52 571 411
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	16	1 264 532	953 179
Øvrig langsiktig gjeld	13, 16	30 099 429	37 685 078
Sum annen langsiktig gjeld		31 363 961	38 638 257
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	13	40 455 763	24 734 374
Betalbar skatt	10	10 932 403	6 897 365
Offentlige avgifter		78 592 574	73 423 102
Gjeld til selskap i samme konsern	13	0	48 000 000
Annen kortsiktig gjeld	17	133 323 219	132 149 399
Sum kortsiktig gjeld		263 303 959	285 204 241
Sum gjeld		294 667 920	323 842 498
Sum egenkapital og gjeld		386 676 376	376 413 909

Bergen, 14. juni 2023

Tore Monsen
Styreleder

Frode Monsen
Styremedlem

Toril Holt
Styremedlem

Grete Johanne Hansen
Styremedlem

Christer Gavelli
Daglig leder



Toma Facility Norge AS

INDIREKTE KONTANTSTRØM

	2022	2021
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skattekostnad	50 363 775	75 827 883
Periodens betalte skatt	-6 897 365	-421 843
Tap / gevinst ved salg av anleggsmidler	-103 815	-69 538
Ordinære avskrivninger	7 480 336	7 123 421
Resultatandel etter egenkapitalmetoden	1 332 947	585 836
Endring i varelager	-901 861	-716 657
Endring i kundefordringer	-10 756 471	10 209 819
Endring i leverandørgjeld	15 721 388	2 650 527
Poster klassifisert som invest.- eller finansieringsaktiviteter	-5 036 935	6 750 000
Endring i andre tidsavgrensningsposter	4 507 235	10 156 425
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	55 709 234	112 095 873
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler	3 151 962	69 538
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-10 149 718	-7 238 431
Utbetaling på lånefordring konsern	-3 424 950	-23 107 285
Innbetaling på andre lånefordringer	43 950	56 399
Innbetaling av utbytte fra datterselskap	6 800 000	8 000 000
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-3 578 757	-22 219 779
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
Innbetalinger ved opptak av ny langsiktig gjeld	1 008 004	0
Utbetaling ved nedbetaling av langsiktig gjeld	-3 245 367	-40 000 000
Utbetaling ved nedbetaling av kortsiktig gjeld	0	-1 707 104
Utbetaling av konsernbidrag	-48 000 000	-45 859 844
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	-50 237 363	-87 566 948
Netto endring i bankinnskudd og kontanter	1 893 115	2 309 146
Bankinnskudd og kontanter ved periodens begynnelse	22 051 865	19 742 719
Bankinnskudd og kontanter ved periodens slutt	23 944 980	22 051 865



Note 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.

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.

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 forsikringselskap. Selskapet har ingen ytterligere betalingsforpliktelse etter at innskuddene er betalt. Innskuddene regnskapsføres som lønnskostnad. Eventuelle forskuddsbetalte innskudd balanseføres som eiendel (pensjonsmidler) i den grad innskuddet kan refunderes eller redusere framtidige innbetalinger.

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 gir tilstrekkelig 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 årsregnskap for 2022

Note 2 Driftsinntekter

Segment	2022	2021
Renholdstjenester	801 333 137	810 133 910
Kantinedrift	245 062 339	156 359 044
Facilitytjenester	67 577 741	70 117 908
Øvrige inntekter	2 152 579	135 077
Sum	1 116 125 796	1 036 745 939

Note 3 Transaksjoner med nærstående

Salg av tjenester	2022	2021
Salg av renholdstjenester og kantinetjenester	19 905 390	19 017 370
Salg av administrative tjenester (management fee)	1 964 520	0
Sum	21 869 910	19 017 370

Kjøp av varer og tjenester	2022	2021
Kjøp av varer	12 324 448	13 542 858
Kjøp av renholdstjenester og kantinetjenester	4 741 410	2 343 982
Kjøp av administrative tjenester (management fee)	42 963 516	36 162 000
Sum	17 065 858	15 886 840

Øvrig

Ytelser til ledende ansatte er omtalt i note 4, og mellomværende med konsernselskaper er omtalt i note 13.



Toma Facility Norge AS

Noter til årsregnskap for 2022

Note 4 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

Lønnskostnader	2022	2021
Lønn	643 387 407	602 149 656
Arbeidsgiveravgift	85 861 764	79 250 464
Pensjonskostnader	20 742 319	14 341 145
Andre ytelser	6 056 264	2 712 197
Sum	756 047 753	698 453 462

Sysselsatte årsverk (gjennomsnitt) 1 208 1 344

Daglig leder er ansatt i et annet selskap i konsernet. Det er ikke utbetalt styregodtgjørelse i 2022.

Selskapet har en resultatavhengig bonusordning for ledende personell. Det er avsatt kr 2.641.550 til denne bonusordningen i 2022. Det er ingen enkeltstående lån/sikkerhetsstillelser til ledende ansatte som utgjør mer enn 5 % av selskapets egenkapital. Daglig leder har ikke avtale om etterlønn ved avslutning av arbeidsforholdet.

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

Kostnadsført godtgjørelse til revisor	2022	2021
Lovpålagt revisjon	930 403	900 000
Skatterådgivning (inkl teknisk bistand med skattemelding)	64 775	61 264
Teknisk bistand årsregnskap	60 000	57 014
Andre tjenester	130 500	0
Sum	1 185 678	1 018 278

Note 5 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 tjenstepensjonsavtale (OTP). Premien for denne ordningen kostnadsføres direkte. Pensjonskostnader inngår i lønnskostnader i resultatregnskapet. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenstepensjon, og alle ansatte er omfattet av selskapets pensjonsordninger.

**Note 6 Immaterielle eiendeler**

	Kontrakter	Goodwill	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	1 239 020	29 863 074	31 102 094
Tilgang	0	0	0
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	1 239 020	29 863 074	31 102 094
Akkumulerte avskr 01.01.	1 159 020	21 390 782	22 549 802
Årets avskrivninger	80 000	3 312 381	3 392 381
Akkumulerte avskr 31.12.	1 239 020	24 703 163	25 942 183
Bokført verdi 31.12.	0	5 159 911	5 159 911
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 7 Varige driftsmidler

	Fast eiendom	Biler finansiell lease	Biler eiet	Maskiner og inventar	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	4 400 000	27 617 362	9 251 973	43 821 682	85 091 017
Tilgang			1 975 622	8 174 096	10 149 718
Avgang	-1 800 000	-230 239	-127 778	-890 130	-3 048 147
Anskaffelseskost 31.12	2 600 000	27 387 123	11 099 818	51 105 648	92 192 588
Akkumulerte avskr 01.01.	0	27 384 417	8 180 844	35 053 039	70 618 300
Årets avskrivninger		2 706	684 102	3 401 148	4 087 955
Akkumulerte avskr 31.12.	0	27 387 123	8 864 946	38 454 187	74 706 255
Bokført verdi 31.12.	2 600 000	0	2 234 872	12 651 461	17 486 333
Forventet økonomisk levetid		5 år	3 - 5 år	3 - 5 år	
Avskrivningsplan		Lineær	Lineær	Lineær	



Toma Facility Norge AS

Noter til årsregnskap for 2022

Note 8 Datterselskap

Investeringene i datterselskap regnskapsføres etter egenkapitalmetoden.

Datterselskap	Forretnings- kontor	Eier- / stemmeandel	Egenkapital siste år	Resultat siste år	Balanseført verdi
NRS Norge AS	Trondheim	100 %	3 783 386	6 160 293	56 140 154
Toma Facility Management AS	Bergen	100 %	36 228	-13 702	36 298
Sum					56 176 452

	Toma Facility		
	NRS Norge AS	Managm. AS	Sum
Merverdianalyse			
Balanseført egenkapital på oppkjøpstidspunkt	2 939 472	50 000	2 989 472
Goodwill	74 795 382	0	74 795 382
Anskaffelseskost	77 734 854	50 000	77 784 854
Årets resultatandel			
Andel årets resultat	6 160 293	-13 702	6 146 591
Avskrivning goodwill	-7 479 538		-7 479 538
Årets resultatandel	-1 319 245	-13 702	-1 332 947
Beregning av balanseført verdi			
Balanseført verdi 01.01.	63 559 399	50 000	63 609 399
Tilgang / avgang i perioden			0
Årets resultatandel	-1 319 245	-13 702	-1 332 947
Overføring til / fra selskapet (utbytte / konsernbidrag)	-6 100 000		-6 100 000
Balanseført verdi 31.12.	56 140 154	36 298	56 176 452
Uavskrevet goodwill 31.12	52 356 768	0	52 356 768
Avskrivningssats goodwill	10 %		
Avstemming fond for vurderingsforskjeller			
Verdi per 01.01	-14 175 455	0	-14 175 455
Resultatandel	-1 319 245	-13 702	-1 332 947
Mottatt utbytte	-6 100 000	0	-6 100 000
Verdi per 31.12.	-21 594 700	-13 702	-21 608 402



Note 9 Annen finansinntekt

I forbindelse med kjøp av aksjene i NRS Norge AS i 2020, ble det etablert en selgerkreditt tilsvarende estimert restoppgjør mot tidligere eier. Ny informasjon i år medfører at estimert restoppgjør er redusert. Reduksjonen er resultatført som finansinntekt og utgjør kr 5 036 935. Regnskapsmessig behandling følger av NRS 13 Usikre forpliktelser og betingede eiendeler, og NRS 17 Virksomhetsskjøp og konsernregnskap.

Note 10 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:

Utsatt skatt	Endring	2022	2021
Varige driftsmidler	1 860 642	-1 184 950	675 692
Fordringer	-640 329	-500 477	-1 140 806
Gevinst- og tapskonto	16 967	67 873	84 840
Avsetninger mv	1 121 928	-1 991 208	-869 280
Sum	2 359 209	-3 608 763	-1 249 554
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	-2 333 419	-4 431 463	-6 764 882
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	25 789	-8 040 225	-8 014 436
Utsatt skatt (skattefordel) 22%	5 674	-1 768 850	-1 763 176
Årets skattekostnad		2022	2021
Ordinært resultat før skatt		50 363 775	75 827 833
Permanente forskjeller		-3 030 242	1 133 372
Endring i midlertidige forskjeller		2 359 209	2 390 403
Skattepliktig inntekt (grunnlag skattekostnad)		49 692 742	79 351 608
Avgitt konsernbidrag			-48 000 000
Skattepliktig inntekt		49 692 742	31 351 608
22% av grunnlag for betalbar skatt (i skattekostnaden)		10 932 403	17 457 365
For lite / for mye avsatt i fjor		0	421 843
Endring i utsatt skatt / skattefordel		-5 674	-345 277
Sum skattekostnad på ordinært resultat		10 926 730	17 533 931
Betalbar skatt i balansen		2021	2021
Betalbar skatt på årets resultat		10 932 403	17 457 365
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag		0	-10 560 000
Sum betalbar skatt i balansen		10 932 403	6 897 365



Toma Facility Norge AS

Noter til årsregnskap for 2022

Note 11 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Fond for vurderingsforskjeller	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital per 01.01	213 998	19 442	0	52 337 971	52 571 411
Årets resultat			-1 332 947	40 769 992	39 437 045
Reallokering av FFV			1 332 947	-1 332 947	0
Egenkapital per 31.12.	213 998	19 442	0	91 775 016	92 008 456

Note 12 Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer

Kundefordringer	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	121 109 676	105 720 127
Opptjent, ikke fakturert	2 225 957	7 391 165
Delkrederavsetning	-764 997	-1 297 127
Balanseført verdi av kundefordringer per 31.12	122 570 636	111 814 165

Endring i avsetning tap	2022	2021
Konstanterte tap på krav	529 401	-538 916
Endring tapsavsetning	-532 129	538 085
Sum resultatførte tap på krav	-2 728	-831

Kostnadsført tap er klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet.

Spesifikasjon av andre fordringer	2022	2021
Lån til ansatte og forskudd lønn	121 220	85 584
Forskuddsbetalte kostnader	4 374 876	3 915 117
Varebonus	5 356 164	3 150 462
Andre fordringer	1 347 378	2 912 418
Balanseført verdi per 31.12.	11 199 638	10 063 581



Toma Facility Norge AS

Noter til årsregnskap for 2022

Note 13 Mellomværende med selskap i samme konsern

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2022	2021	2022	2021
Tomagruppen AS (inkl konsernkonto)	107 518	0	135 607 226	138 282 276
Andre foretak i konsern	3 415 085	1 915 926	6 100 000	0
Sum	3 522 603	1 915 926	141 707 226	138 282 276

	Leverandørgjeld		Annen korts. gjeld	
	2022	2021	2022	2021
Tomagruppen AS	5 606 320	3 291 552	0	48 000 000
Andre foretak i konsern	1 988 485	1 007 261	0	0
Sum	7 594 805	4 298 813	0	48 000 000

	Øvrig langsiktig gjeld	
	2022	2021
NRS Norge AS	5 301 323	6 951 974
Sum	5 301 323	6 951 974

Mellomværende renteberegnes med NIBOR 3 mndr + margin. Selskapet inngår i konsernets konsernkontoordning. Innskudd og gjeld i denne ordningen klassifiseres som konsernmellomværende i regnskapet.

Note 14 Bundne midler

	2022	2021
Skattetrekkmidler	23 041 162	22 051 881
Garantiansvar	900 000	-
Sum	23 941 162	22 051 881

Note 15 Aksjekapital og aksjonerinformasjon

Aksjekapitalen på kr 213.998 består av 213.998 aksjer á kr 1. Alle aksjer har like rettigheter. Samtlige aksjer eies av Tomagruppen AS.

Toma Facility Norge AS inngår i Tomagruppen AS sitt konsernregnskap som kan hentes fra Regnskapsregisteret



Toma Facility Norge AS

Noter til årsregnskap for 2022

Note 16 Annen langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld består av	2022	2021
Finansiell leie av biler	0	233 104
Langsiktig gjeld til selskap i samme konsern	5 301 323	6 951 974
Annen langsiktig gjeld	24 798 106	30 500 000
Sum	30 099 429	37 685 078

Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år 0 0

Gjeld sikret ved pant	2022	2021
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	1 264 532	953 179

Sikkerhet

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

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

Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	2022	2021
Driftstilbehør	14 886 333	10 072 717
Fast eiendom	2 600 000	2 600 000
Kundefordringer	122 570 636	111 814 166
Sum	140 056 969	124 486 883

Finansiell leieforpliktelse

Finansiell leieforpliktelse knyttet til balanseført leie av biler utgjør nåverdi av antatt fremtidig betaling av leie som vist nedenfor, diskontert med rentesats på 2,69% - 3,5%.

Leiebetalinger	2022		2021	
	Nominell verdi	Nåverdi	Nominell verdi	Nåverdi
Første 12 mnd	0	0	233 104	229 104
2 - 5 år	0	0	0	0
Senere enn 5 år	0	0	0	0
Sum	0	0	233 104	229 104



Toma Facility Norge AS

Noter til årsregnskap for 2022

Note 17 Annen kortsiktig gjeld

Annen kortsiktig gjeld består av	2022	2021
Skyldig lønn	57 636 177	53 873 481
Skyldige feriepenger	71 983 800	65 308 203
Diverse kortsiktig gjeld	3 703 242	12 967 715
Sum	133 323 219	132 149 399

Note 18 Garantiansvar

	2022	2021
Kontraktsgarantier	7 017 626	3 399 649
Leiegarantier	2 564 146	2 564 146
Sum	9 581 772	5 963 795

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



 Securely signed with Brevio

Årsregnskap

Signers:

Name	Method	Date
Monsen, Frode	BANKID	2023-06-14 15:27
Gavelli, Christer H R	BANKID	2023-06-14 16:00
Monsen, Tore	BANKID	2023-06-14 18:52
Holt, Toril	BANKID_MOBILE	2023-06-19 10:44
Hansen, Grete Johanne	BANKID	2023-06-15 08:27

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.