



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 216 692
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FOLLO ANLEGG AS
Forretningsadresse: Holterkollveien 6
1448 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: Rune Romsdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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

Brønnøysundregistrene, 15.10.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		35 851 504	26 747 157
Sum inntekter		35 851 504	26 747 157
Kostnader			
Varekostnad		20 725 665	16 110 496
Lønnskostnad	1	6 033 605	4 194 527
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	73 199	80 900
Annen driftskostnad	1	8 493 190	5 583 672
Sum kostnader		35 325 659	25 969 595
Driftsresultat		525 845	777 561
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		72	18
Sum finansinntekter		72	18
Annen rentekostnad		1 144	3 154
Annen finanskostnad		446	905
Sum finanskostnader		1 590	4 059
Netto finans		-1 518	-4 041
Ordinært resultat før skattekostnad		524 326	773 521
Skattekostnad på ordinært resultat		115 336	173 006
Ordinært resultat etter skattekostnad		408 990	600 515
Årsresultat	3	408 990	600 515
Årsresultat etter minoritetsinteresser		408 990	600 515
Totalresultat		408 990	600 515
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		408 990	600 515



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		408 990	600 515



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		1 955	
Sum immaterielle eiendeler		1 955	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4		
Maskiner og anlegg	4	146 834	314 405
Skip og flytende installasjoner	4		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	13 565	29 250
Sum varige driftsmidler	4	160 399	343 655
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	5	307 514	337 491
Sum finansielle anleggsmidler		307 514	337 491
Sum anleggsmidler		469 868	681 146
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		4 629 701	4 566 722
Andre kortsiktige fordringer		107 401	68 685
Sum fordringer		4 737 102	4 635 407
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		957 169	956 647
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		957 169	956 647
Sum omløpsmidler		5 694 271	5 592 054
SUM EIENDELER		6 164 139	6 273 200



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	2		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 620 827	1 211 837
Sum opptjent egenkapital		1 620 827	1 211 837
Sum egenkapital	3	1 650 827	1 241 837
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			7 909
Sum avsetninger for forpliktelser			7 909
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	7 909
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 897 049	3 442 380
Betalbar skatt		125 200	169 179
Skyldig offentlige avgifter		936 181	960 609
Annen kortsiktig gjeld		554 882	451 286
Sum kortsiktig gjeld		4 513 312	5 023 455
Sum gjeld		4 513 312	5 031 364
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 164 139	6 273 200



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 864106

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 216 692
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FOLLO ANLEGG AS
Forretningsadresse: Nygårdsveien 20B
1423 SKI

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: Rune Romsdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Revisjon

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, 15.08.2022



Organisasjonsnr: 920 216 692
FOLLO ANLEGG AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		35 851 504	26 747 157
Sum inntekter		35 851 504	26 747 157
Kostnader			
Varekostnad		20 725 665	16 110 496
Lønnskostnad	1	6 033 605	4 194 527
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	73 199	80 900
Annen driftskostnad	1	8 493 190	5 583 672
Sum kostnader		35 325 659	25 969 595
Driftsresultat		525 845	777 561
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		72	18
Sum finansinntekter		72	18
Annen rentekostnad		1 144	3 154
Annen finanskostnad		446	905
Sum finanskostnader		1 590	4 059
Netto finans		-1 518	-4 041
Ordinært resultat før skattekostnad		524 326	773 521
Skattekostnad på ordinært resultat		115 336	173 006
Ordinært resultat etter skattekostnad		408 990	600 515
Årsresultat	3	408 990	600 515
Årsresultat etter minoritetsinteresser		408 990	600 515
Totalresultat		408 990	600 515
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		408 990	600 515
Sum overføringer og disponeringer		408 990	600 515



Organisasjonsnr: 920 216 692
FOLLO ANLEGG AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		1 955	
Sum immaterielle eiendeler		1 955	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom	4		
Maskiner og anlegg	4	146 834	314 405
Skip og flytende			
installasjoner	4		
Driftsløsøre, inventar o.			
a. utstyr	4	13 565	29 250
Sum varige driftsmidler	4	160 399	343 655
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige			
fordringer	5	307 514	337 491
Sum finansielle		307 514	337 491
anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		469 868	681 146
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		4 629 701	4 566 722
Andre kortsiktige			
fordringer		107 401	68 685
Sum fordringer		4 737 102	4 635 407
Bankinnskudd, kontanter			
og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.			
l.		957 169	956 647
Sum bankinnskudd,		957 169	956 647
kontanter og lignende			
Sum omløpsmidler		5 694 271	5 592 054
SUM EIENDELER		6 164 139	6 273 200

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	2		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 620 827	1 211 837
Sum opptjent egenkapital		1 620 827	1 211 837
Sum egenkapital	3	1 650 827	1 241 837
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			7 909
Sum avsetninger for forpliktelseser			7 909
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	7 909
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	2	897 049	3 442 380
Betalbar skatt		125 200	169 179
Skyldig offentlige avgifter		936 181	960 609
Annen kortsiktig gjeld		554 882	451 286
Sum kortsiktig gjeld	4	513 312	5 023 455
Sum gjeld		4 513 312	5 031 364
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 164 139	6 273 200



Organisasjonsnr: 920 216 692
FOLLO ANLEGG AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
6.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



 BankID Signing
Rune Romsdal
2022-07-14

 BankID Signing
Rune Romsdal
2022-07-14



Årsregnskap 2021

Follo Anlegg AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 920 216 692



RESULTATREGNSKAP

FOLLO ANLEGG AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt		35 851 504	26 747 157
Sum driftsinntekter		35 851 504	26 747 157
Varekostnad		20 725 665	16 110 496
Lønnskostnad	1	6 033 605	4 194 527
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	73 199	80 900
Annen driftskostnad	1	8 493 190	5 583 672
Sum driftskostnader		35 325 659	25 969 595
Driftsresultat		525 845	777 561
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		72	18
Annen rentekostnad		1 144	3 154
Annen finanskostnad		446	905
Resultat av finansposter		-1 518	-4 041
Ordinært resultat før skattekostnad		524 326	773 521
Skattekostnad på ordinært resultat		115 336	173 006
Ordinært resultat		408 990	600 515
Årsresultat	3	408 990	600 515
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		408 990	600 515
Sum overføringer		408 990	600 515



BALANSE

FOLLO ANLEGG AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel		1 955	0
Sum immaterielle eiendeler		1 955	0
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Maskiner og anlegg	4	146 834	314 405
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	13 565	29 250
Sum varige driftsmidler	4	160 399	343 655
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer	5	307 514	337 491
Sum finansielle anleggsmidler		307 514	337 491
Sum anleggsmidler		469 868	681 146
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		4 629 701	4 566 722
Andre kortsiktige fordringer		107 401	68 685
Sum fordringer		4 737 102	4 635 407
Bankinnskudd, kontanter o.l.		957 169	956 647
Sum omløpsmidler		5 694 271	5 592 054
Sum eiendeler		6 164 139	6 273 200



BankID Signering
Rune Romsdal
2022-07-14

BankID Signering
Rune Romsdal
2022-07-14

BALANSE

FOLLO ANLEGG AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		1 620 827	1 211 837
Sum opptjent egenkapital		1 620 827	1 211 837
Sum egenkapital	3	1 650 827	1 241 837
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt		0	7 909
Sum avsetning for forpliktelser		0	7 909
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		2 897 049	3 442 380
Betalbar skatt		125 200	169 179
Skyldig offentlige avgifter		936 181	960 609
Annen kortsiktig gjeld		554 882	451 286
Sum kortsiktig gjeld		4 513 312	5 023 455
Sum gjeld		4 513 312	5 031 364
Sum egenkapital og gjeld		6 164 139	6 273 200

Ski, 30.06.2022
Styret i Follo Anlegg AS

Rune Romsdal
styreleder/daglig leder

Siv-Gøril Olsen Romsdal
styremedlem



FOLLO ANLEGG AS

Regnskapsprinsipper



Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

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

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.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

FOLLO ANLEGG AS

SIDE 5



FOLLO ANLEGG AS



Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	5 312 769	3 718 815
Arbeidsgiveravgift	752 466	493 043
Andre ytelser	-31 630	-17 331
Sum	6 033 605	4 194 527

Selskapet har i 2021 sysselsatt 6 årsverk.

Note 2 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I FOLLO ANLEGG AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 000,0	30 000
Sum	30		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Rune Romsdal	30	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Rune Romsdal	styreleder/daglig leder	30
Totalt antall aksjer		30



FOLLO ANLEGG AS

Note 3 Egenkapital



	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	30 000	0	0	1 211 837	1 241 837
Pr 01.01.2021	30 000	0	0	1 211 837	1 241 837
Årets resultat				408 990	408 990
Pr 31.12.2021	30 000	0	0	1 620 827	1 650 827

Note 4 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Transportmidler	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	296 265	39 000	170 000	505 265
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		15 950		15 950
- Avgang i året	35 324		170 000	205 324
= Anskaffelseskost 31.12.21	260 941	54 950	0	315 891
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	130 357	25 135		155 492
= Bokført verdi 31.12.21	130 584	29 815	0	160 399
Årets ordinære avskrivninger	46 481	15 385	11 333	73 199
Økonomisk levetid	5-10 år	5 år	5 år	

Note 5 Leasingforskudd

Andre langsiktige fordringer gjelder forskuddsbetalt leasingleie som periodiseres over leiekontraktens løpetid.



Saldobalanse

Klient Follo Anlegg AS
Fødsels-/org.nr 920 216 692



Kontonr	Kontobetegnelse	Foreløpig 2021	Oppgjørsposter 2021	Endelig 2021
1070	Utsatt skattefordel	0,00	1 955,00	1 955,00
1246	Trek 19 Powerfly LT 7	23 134,00	0,00	23 134,00
1247	Stark Feiekost TAH 10005	44 744,00	0,00	44 744,00
1248	Mobisteel - 1000 dieseltank	19 505,00	0,00	19 505,00
1251	KG335 Tømmerklo	13 838,00	0,00	13 838,00
1252	Pressol Dieseltank 1000 L	6 375,00	0,00	6 375,00
1254	750 liter Graveskuffe S60	10 054,00	0,00	10 054,00
1258	Wacker Neuson DPU5545 Vibroplate 2017	16 250,00	0,00	16 250,00
1259	Mobisteel 1000 dieseltank	12 934,00	0,00	12 934,00
1261	Forskuddsleasing Gigant 3-8 x	7 939,00	0,00	7 939,00
1262	Forskuddsleasing Volvo EW160 c	26 400,00	0,00	26 400,00
1263	Forskuddsleasing KomatsuPC78US-10	36 846,00	0,00	36 846,00
1264	Forskuddsleasing Canycom S25 A	11 972,00	0,00	11 972,00
1266	Forskuddsleasing Komatsu PC210 LL-10	36 720,00	0,00	36 720,00
1267	Forskuddsleasing Peugeot Partner BE21416	13 050,00	0,00	13 050,00
1268	Forskuddsleasing Scania R580 Tippbil	39 008,00	0,00	39 008,00
1269	Forskuddsleasing Maur K3-28 Trippelkjerr	16 041,00	0,00	16 041,00
1271	Forskuddsleasing Citroen Jumpy BE20234	22 599,00	0,00	22 599,00
1272	Forskuddsleasing Citroen Berlingo BE2023	15 174,00	0,00	15 174,00
1273	Forskuddsleasing Peugeot Partner BE2327	8 645,00	0,00	8 645,00
1275	GL412N Laser Kit. m/remote HL760	13 565,00	0,00	13 565,00
1276	Forskuddsleasing Citroen Berlingo L2 Pro	25 619,00	0,00	25 619,00
1277	Forskuddsleasing Topcon X73i	47 501,00	0,00	47 501,00
1500	Kundefordringer	3 990 874,00	0,00	3 990 874,00
1530	Opptjent, ikke fakturert driftsinntekt	656 000,00	0,00	656 000,00
1580	Avsetning tap på fordringer	0,00	-17 173,00	-17 173,00
1743	Forskuddsbetalt forsikring	43 885,00	63 516,00	107 401,00
1920	Bankinnskudd	744 372,95	0,00	744 372,95
1950	Bankinnskudd for skattetrekk	212 796,00	0,00	212 796,00
2000	Egenkapital, bundet	-30 000,00	0,00	-30 000,00
2050	Annen egenkapital	-1 211 836,53	-408 990,32	-1 620 826,85
2120	Utsatt skatt	-7 909,00	7 909,00	0,00
2400	Leverandørgjeld	-2 903 298,90	6 250,00	-2 897 048,90
2401	Leverandørgjeld	6 324,00	-6 324,00	0,00
2402	Hjelpekonto korr. IB 01.01.20 Lev.gjeld	3,00	-3,00	0,00
2403	Hjelpekonto korr 2021	-64 012,00	64 012,00	0,00
2409	Ikke reskontrofert leverandørgjeld	42 547,55	-42 547,55	0,00
2500	Betalbar skatt, ikke fastsatt	-169 179,00	43 979,00	-125 200,00
2540	Forhåndsskatt	169 179,00	-169 179,00	0,00
2600	Forskuddstrekk	-210 982,00	0,00	-210 982,00
2610	Utleggstrekk	67 985,50	-67 985,50	0,00
2700	Utgående mva, høy sats	-28,80	28,80	0,00
2710	Inngående mva, høy sats	37 196,36	-37 196,36	0,00
2740	Oppgjørskonto merverdiavgift	-590 877,00	-136,00	-591 013,00
2742	Hjelpekonto korr. IB 01.01.20 mva.	5 332,00	-5 332,00	0,00
2770	Skyldig arbeidsgiveravgift	-134 185,82	0,00	-134 185,82
2785	Påløpt arbeidsgiveravgift ferielønn	-68 570,08	0,00	-68 570,08
2930	Skyldig lønn	-61 016,10	61 016,10	0,00
2940	Skyldige feriepenger	-509 312,30	23 000,00	-486 312,30
3000	Salgsinnt. handelsvarer, avgiftspliktig,	-35 496 186,69	0,00	-35 496 186,69
3100	Salgsinntekt handelsvarer mva.fri	-27 703,00	27 703,00	0,00
3111	Avsetning salgsinntekter	-356 000,00	0,00	-356 000,00
3800	Vinning avgang driftsmidler (ordinær)	22 032,00	-21 349,00	683,00
4300	Innkjøp varer for videresalg, høy avgift	20 704 965,00	0,00	20 704 965,00
4301	Innleide tjenester	20 700,00	0,00	20 700,00
5000	Lønn til ansatte	4 780 894,46	0,00	4 780 894,46
5092	Feriepenger	486 312,30	-23 000,00	463 312,30

Maestro Årsoppgjør

Follo Anlegg AS

Side 1



Kontonr	Kontobetegnelse	Foreløpig 2021	Oppgjørsposter 2021	BankID Signing Rune Romsdal 2022-07-14
5200	Fri bil	61 378,00	0,00	
5210	Fri telefon	8 052,00	0,00	8 052,00
5290	Motkonto for gruppe 52	-69 430,00	0,00	-69 430,00
5400	Arbeidsgiveravgift	683 895,75	0,00	683 895,75
5405	Arbeidsgiveravgift av påløpte feriepenge	68 570,03	0,00	68 570,03
5500	Andre kostnadsgodtgjørelser	2 584,55	0,00	2 584,55
5800	Refusjon av sykepenge	-868,00	0,00	-868,00
5900	Gaver til ansatte, fradragsberettiget	19 897,88	0,00	19 897,88
5990	Andre personalkostnader	15 317,82	0,00	15 317,82
6010	Avskrivninger transp.midler, maskiner og	194 826,00	-121 627,00	73 199,00
6251	Diesel	47 698,04	0,00	47 698,04
6252	Avgiftsbelagt diesel	582 071,29	0,00	582 071,29
6300	Leie av lokaler	150 000,00	0,00	150 000,00
6321	Avfallshåndtering	8 665,00	0,00	8 665,00
6400	Leie maskiner	1 739 431,50	0,00	1 739 431,50
6401	Innleid mannskap	39 150,20	0,00	39 150,20
6404	Leie utstyr	831 491,25	0,00	831 491,25
6441	Periodisering forskuddsleasing	0,00	116 135,00	116 135,00
6490	Annen leiekostnad	213 200,00	0,00	213 200,00
6492	Leie biler	402 449,38	0,00	402 449,38
6550	Driftsmaterialer	264 593,50	0,00	264 593,50
6570	Arbeidsklær og vemeutstyr	92 595,19	0,00	92 595,19
6590	Annet driftsmateriel	846 405,21	0,00	846 405,21
6591	Andre driftskostnader	49 148,19	0,00	49 148,19
6620	Reparasjon og vedlikehold utstyr	95 458,11	0,00	95 458,11
6681	Abonnement	17 170,40	0,00	17 170,40
6690	Reparasjon og vedlikehold annet	60 392,00	0,00	60 392,00
6691	Reparasjon og vedlikehold maskiner	717 111,51	0,00	717 111,51
6693	Reparasjon og vedlikehold biler	38 947,72	0,00	38 947,72
6694	Reparasjon og vedlikehold lastebiler	250 713,58	0,00	250 713,58
6700	Revisjons og regnskapshonorarer	91 750,00	0,00	91 750,00
6701	Lisensavtale fakturaprogram	44 092,17	0,00	44 092,17
6704	Supportavtaler	25 200,01	0,00	25 200,01
6721	Bedriftshelsetjeneste	5 978,00	0,00	5 978,00
6786	Annen kostnad bedrift/kontor	27 895,49	0,00	27 895,49
6800	Kontorrekvisita (Res)	70 329,28	0,00	70 329,28
6810	Datakostnad	8 327,79	0,00	8 327,79
6840	Aviser, tidsskrifter, bøker etc	13 380,00	0,00	13 380,00
6860	Møter, kurs, oppdatering etc.	20 549,91	0,00	20 549,91
6890	Andre kontorkostnader	23 448,80	0,00	23 448,80
6900	Telefon	36 330,20	0,00	36 330,20
7000	Drivstoff kjøretøyer	5 381,62	0,00	5 381,62
7001	Avgiftsfri Diesel	508 149,87	0,00	508 149,87
7020	Vedlikehold transportmidler	15 177,60	0,00	15 177,60
7040	Forsikring og avgifter transportmidler	10 000,00	0,00	10 000,00
7140	Reisekostnader, ikke oppgavepliktig	195 223,50	0,00	195 223,50
7300	Salgskostnader	7 035,20	0,00	7 035,20
7320	Reklamekostnader	154 170,66	0,00	154 170,66
7395	Øreavrunding	-6,74	0,00	-6,74
7400	Kontingenter, fradragsberettiget	30 100,15	0,00	30 100,15
7420	Gaver, fradr. ber.	4 378,80	0,00	4 378,80
7500	Forsikringspremier	511 217,00	-63 516,00	447 701,00
7770	Bank og kortgebyrer	36 673,09	0,00	36 673,09
7790	Gebyr	7 401,03	0,00	7 401,03
7791	Annen kostnad, ikke fradragsberettiget	30 026,00	0,00	30 026,00
7792	Motkonto tilleggsposter	0,00	94 496,85	94 496,85
7793	Korrigerende saldobalanse	14 493,34	-14 493,34	0,00
7800	Tap ved salg av anleggsmidler	52 648,00	-52 648,00	0,00
7839	Endring i avsetning for forventet tap	0,00	17 173,00	17 173,00
8040	Renteinntekter, skattefrie	-72,00	0,00	-72,00
8056	Påminnellesavgift	446,00	0,00	446,00
8150	Rentekostnader kredittinstitusjoner	1 144,23	0,00	1 144,23



Kontonr	Kontobetegnelse	Foreløpig 2021	Oppgjørsposter 2021	BankID Signing Rune Romsdal 2022-07-14
8300	Betalbar skatt	0,00	125 200,00	
8320	Endring utsatt skatt	0,00	-9 864,00	
8960	Avsatt til annen egenkapital	0,00	408 990,32	408 990,32
		0,00	0,00	0,00
Sammendrag				
1000	- 1950	6 115 840,95	48 298,00	6 164 138,95
2000	- 2990	-5 632 640,12	-531 498,83	-6 164 138,95
3000	- 3900	-35 857 857,69	6 354,00	-35 851 503,69
4000	- 4810	20 725 665,00	0,00	20 725 665,00
5000	- 5990	6 056 604,79	-23 000,00	6 033 604,79
6000	- 6940	7 008 799,72	-5 492,00	7 003 307,72
7000	- 7880	1 582 069,12	-18 987,49	1 563 081,63
8000	- 8990	1 518,23	524 326,32	525 844,55
		0,00	0,00	0,00



Posteringsdokumentasjon

Posteringer

Klient Follo Anlegg AS
Fødsels-/org.nr 920 216 692

Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
Tilleggsposter				
T1 Feil i inngående balanse				
31.12.2021	Feil i lev.gjeld	6 324,00	7792 Motkonto tilleggsposter	2401 Leverandørgjeld
31.12.2021	feil i forsk. bet. forsikring	43 885,00	7500 Forsikringspremier	1743 Forskuddsbetalt forsikring
T2 avsetning tap på fordringer				
31.12.2021	Avsetning tap ABK Maskindrift	17 173,00	7839 Endring i avsetning for forv	1580 Avsetning tap på fordringer
T3 periodisering leasingskostnader				
31.12.2021		116 135,00	6441 Periodisering forskuddsleas	6010 Avskrivninger transp.midler
T4 Retting av kontoer				
31.12.2021	feil på konto	3,00		2402 Hjelpkonto korr. IB 01.01.:
31.12.2021		64 012,00	2403 Hjelpkonto korr 2021	
31.12.2021	konto skal gå i null	42 547,55		2409 Ikke reskontrofert leverand
31.12.2021	nulling av konto	169 179,00	2500 Betalbar skatt, ikke fastsatt	2540 Forhåndsskatt
31.12.2021	påleggstrekk - trukket på lønn	67 985,50	2930 Skyldig lønn	2610 Utleggstrekk
31.12.2021	manglende bilag	6 969,40		2930 Skyldig lønn
31.12.2021	Retting av mva	28,80	2700 Utgående mva, høy sats	
31.12.2021	retting av mva	37 196,36		2710 Inngående mva, høy sats
31.12.2021	retting av mva	136,00		2740 Oppgjørskonto merverdiavg
31.12.2021	retting av mva	5 332,00		2742 Hjelpkonto korr. IB 01.01.:
31.12.2021	Retting på konto	14 493,34		7793 Korrigering saldobalanse
31.12.2021	retting av avskrivninger	19 568,00		6010 Avskrivninger transp.midler
31.12.2021	mot inntekt	27 703,00	3100 Salgsinntekt handelsvarer r	
31.12.2021	mot leverandør Motek	6 250,00	2400 Leverandørgjeld	
31.12.2021	restverdi	28 251,85	7792 Motkonto tilleggsposter	
T5 Feriepenger				
31.12.2021	feil avsetning FP	23 000,00	2940 Skyldige feriepenger	5092 Feriepenger
T6 Regulering av avskrivninger				
31.12.2021	RM avskrivninger	14 076,00	6010 Avskrivninger transp.midler	7800 Tap ved salg av anleggsmi
31.12.2021	REgulering gevinst	21 349,00	7800 Tap ved salg av anleggsmi	3800 Vinning avgang driftsmidler
31.12.2021	flytting av tap	59 921,00	7792 Motkonto tilleggsposter	7800 Tap ved salg av anleggsmi
T7 Avsetning forsikring				
31.12.2021	pensjon	6 227,00	1743 Forskuddsbetalt forsikring	7500 Forsikringspremier
31.12.2021	forsikring	101 174,00	1743 Forskuddsbetalt forsikring	7500 Forsikringspremier
Disponeringer				
D6 Disponeringer				
31.12.2021	Betalbar skatt	125 200,00	8300 Betalbar skatt	2500 Betalbar skatt, ikke fastsatt
31.12.2021	Utsatt skatt	9 864,00	2120 Utsatt skatt	8320 Endring utsatt skatt
31.12.2021	Utsatt skatt	1 955,00	1070 Utsatt skattefordel	2120 Utsatt skatt
31.12.2021	Overført til annen egenkapital	408 990,32	8960 Avsatt til annen egenkapita	2050 Annen egenkapital



Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
------	-------	-------	-------	--------

Vi bekrefter herved at ovennevnte posteringer er utført på bakgrunn av instruks fra oss.

Ski, 30.06.2022

.....
Rune Romsdal



Til generalforsamlingen i Follo Anlegg AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Follo Anlegg AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 408 990. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021 og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen, herunder grunnlag for konklusjon med forbehold om inngående balanse

Vi ble valgt til revisor fra og med året 2021. Vi har ikke vært i stand til å skaffe tilfredsstillende underlag for inngående balanse for 2021 og kan dermed ikke bekrefte riktigheten av denne. Av denne grunn tar vi forbehold vedrørende selskapets inngående balanse.

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

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret) 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.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet. For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til: <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Ski, 30.6.2022

Ski Revisjon AS

Kjellaug Erikka Sælen
statsautorisert revisor

Idrettsveien 3
1400 SKI
E-post: kontakt@skirevisjon.no
Medlem i Den norske Revisorforening

Tlf.: 64 85 90 50

Bankgiro: 1612 05 01287
Org.nr./revisornr.:
984 638 531