



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 919 219 068  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: AKTIVUM SERVICE AS  
Forretningsadresse: c/o Aktivum Rælingen AS  
Øvre Rælingsveg 176  
2008 FJERDINGBY

### 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: SLM REVISJON AS  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2022

### 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, 05.07.2023



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 217 775	1 854 430
Offentlige tilskudd	6	1 304 662	1 426 165
Annen driftsinntekt	7		106 200
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 522 438</b>	<b>3 386 795</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		909 149	1 256 513
Lønnskostnad	5, 7	1 775 011	1 707 385
Annen driftskostnad	5, 7	473 193	557 430
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 157 353</b>	<b>3 521 328</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>365 085</b>	<b>-134 534</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			44
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>44</b>
<b>Netto finans</b>			<b>44</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>365 085</b>	<b>-134 489</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>365 085</b>	<b>-134 489</b>
<b>Årsresultat</b>	4	<b>365 085</b>	<b>-134 489</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>365 085</b>	<b>-134 489</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>365 085</b>	<b>-134 489</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		365 085	-134 489
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>365 085</b>	<b>-134 489</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum anleggsmidler		0	0
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Sum varer		15 712	21 817
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	1, 7	201 444	265 090
Andre kortsiktige fordringer		179 342	108 333
Konsernfordringer	7	329 507	
Sum fordringer		710 293	373 423
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	189 870	168 415
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		189 870	168 415
Sum omløpsmidler		915 876	563 655
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>915 876</b>	<b>563 655</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	2		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		271 062	636 147
Sum opptjent egenkapital		-271 062	-636 147



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Sum egenkapital</b>	4	<b>-171 062</b>	<b>-536 147</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	7	210 940	357 401
Skyldig offentlige avgifter		157 721	98 360
Kortsiktig konserngjeld	7	559 277	498 968
Annen kortsiktig gjeld		158 999	145 072
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 086 938</b>	<b>1 099 802</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 086 938</b>	<b>1 099 802</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>915 876</b>	<b>563 655</b>



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 797520

**Enheten**

Organisasjonsnummer: 919 219 068  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: AKTIVUM SERVICE AS  
Forretningsadresse: c/o Aktivum Rælingen AS  
Øvre Rælingsveg 176  
2008 FJERDINGBY

**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: SLM REVISJON AS  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2022

**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, 06.08.2022



Organisasjonsnr: 919 219 068  
AKTIVUM SERVICE AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 217 775	1 854 430
Offentlige tilskudd	6	1 304 662	1 426 165
Annen driftsinntekt	7		106 200
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 522 438</b>	<b>3 386 795</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		909 149	1 256 513
Lønnskostnad	5, 7	1 775 011	1 707 385
Annen driftskostnad	5, 7	473 193	557 430
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 157 353</b>	<b>3 521 328</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>365 085</b>	<b>-134 534</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			44
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>44</b>
<b>Netto finans</b>			<b>44</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>365 085</b>	<b>-134 489</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>			
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>365 085</b>	<b>-134 489</b>
<b>Årsresultat</b>	4	<b>365 085</b>	<b>-134 489</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>			
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>365 085</b>	<b>-134 489</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>365 085</b>	<b>-134 489</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		365 085	-134 489
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>365 085</b>	<b>-134 489</b>



Organisasjonsnr: 919 219 068  
AKTIVUM SERVICE AS

## BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2021	2020
------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Sum anleggsmidler	0	0
-------------------	---	---

#### Omløpsmidler

##### Varer

Sum varer	15 712	21 817
-----------	--------	--------

##### Fordringer

Kundefordringer	1, 7	201 444	265 090
-----------------	------	---------	---------

Andre kortsiktige fordringer		179 342	108 333
------------------------------	--	---------	---------

Konsernfordringer	7	329 507	
-------------------	---	---------	--

Sum fordringer		710 293	373 423
----------------	--	---------	---------

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	3	189 870	168 415
-------------------------------	---	---------	---------

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		189 870	168 415
---	--	---------	---------

Sum omløpsmidler		915 876	563 655
------------------	--	---------	---------

SUM EIENDELER		915 876	563 655
---------------	--	---------	---------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	2	100 000	100 000
--------------	---	---------	---------

Beholdning av egne aksjer	2		
---------------------------	---	--	--

Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
--------------------------	--	---------	---------

##### Opptjent egenkapital

Udekket tap		271 062	636 147
-------------	--	---------	---------

Sum opptjent egenkapital		-271 062	-636 147
--------------------------	--	----------	----------

Sum egenkapital	4	-171 062	-536 147
-----------------	---	----------	----------

Sum langsiktig gjeld		0	0
----------------------	--	---	---

#### Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld	7	210 940	357 401
-----------------	---	---------	---------

Skyldig offentlige avgifter		157 721	98 360
-----------------------------	--	---------	--------



Kortsiktig konserngjeld	7	559 277	498 968
Annen kortsiktig gjeld		158 999	145 072
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 086 938</b>	<b>1 099 802</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 086 938</b>	<b>1 099 802</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>915 876</b>	<b>563 655</b>



Organisasjonsnr: 919 219 068  
AKTIVUM SERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
3.00

Omløpsmidler                      Startdato      Sluttdato      Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato      Sluttdato      Endring

Kortsiktig gjeld                      Startdato      Sluttdato      Endring



Til generalforsamlingen i Aktivum Service AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert Aktivum Service AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 365 085. 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 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 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.

### Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 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 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.

**SLM Revisjon AS – MEDLEMMER AV DEN NORSKE REVISORFORENING OG PRIME GLOBAL – REVISORNUMMER 972 412 112**

Postadresse: Postboks 273, 2001 Lillestrøm  
Besøksadresse: Stortorget, 28, Lillestrøm

Telefon: 63 89 77 00

E-post: [firmapost@slm-revisjon.no](mailto:firmapost@slm-revisjon.no)  
Nettside: [www.slm-revisjon.no](http://www.slm-revisjon.no)



Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



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

Lillestrøm, 25. mai 2022  
SLM Revisjon AS

Erik Myhrer  
*Statsautorisert revisor*  
(elektronisk signert)

---

**SLM Revisjon AS – MEDLEMMER AV DEN NORSKE REVISORFORENING OG PRIME GLOBAL – REVISORNUMMER 972 412 112**

Postadresse: Postboks 273, 2001 Lillestrøm  
Besøksadresse: Stortorget, 28, Lillestrøm

Telefon: 63 89 77 00

E-post: [firmapost@slm-revisjon.no](mailto:firmapost@slm-revisjon.no)  
Nettside: [www.slm-revisjon.no](http://www.slm-revisjon.no)



Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



## Elektronisk signatur

**Signert av**

**MYHRER, ERIK**

Norwegian Buypass

**Dato og tid**

*(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna*

25.05.2022 11.00.04

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signatur(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



[Admincontrol](#)

## List of Signatures Page 1/1

### Årsregnskap 2021 Aktivum Service AS.pdf

Name	Method	Signed at
Haaland, Odd Leif	BANKID	2022-05-24 11:48 GMT+02
Haavi, Sverre Ryg	BANKID	2022-05-24 09:05 GMT+02



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

External reference: 977A9849158640A49F0E83481985C9C7



# Årsregnskap

2021

Aktivum Service AS



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.

Document ID  
917A584915864C448F9E83481921C9C7



<b>Resultatregnskap</b>			
Aktivum Service AS			
	Note	2021	2020
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>			
Salgsinntekt		2 217 775	1 854 430
Offentlige tilskudd	6	1 304 662	1 426 165
Annen driftsinntekt	7	0	106 200
Sum driftsinntekter		<u>3 522 438</u>	<u>3 386 795</u>
Varekostnad		909 149	1 256 513
Lønnskostnad	5, 7	1 775 011	1 707 385
Annen driftskostnad	5, 7	473 193	557 430
Sum driftskostnader		<u>3 157 353</u>	<u>3 521 328</u>
Driftsresultat		<u>365 085</u>	<u>-134 534</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		0	44
Resultat av finansposter		<u>0</u>	<u>44</u>
Ordinært resultat		<u>365 085</u>	<u>-134 489</u>
Årsresultat	4	<u>365 085</u>	<u>-134 489</u>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		365 085	0
Overført til udekket tap		<u>0</u>	<u>134 489</u>
Sum overføringer		<u>365 085</u>	<u>-134 489</u>

Aktivum Service AS

Side 2



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.

Document ID  
917A984911864C448F9E82481921C9C7



<b>Balanse</b>			
Aktivum Service AS			
	Note	2021	2020
<b>Eiendeler</b>			
<b>Omløpsmidler</b>			
Varebeholdning		<u>15 712</u>	<u>21 817</u>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	1, 7	201 444	265 090
Andre kortsiktige fordringer		179 342	108 333
Konsernfordringer	7	329 507	0
Sum fordringer		<u>710 293</u>	<u>373 423</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	<u>189 870</u>	<u>168 415</u>
Sum omløpsmidler		<u>915 876</u>	<u>563 655</u>
Sum eiendeler		<u>915 876</u>	<u>563 655</u>

Aktivum Service AS

Side 3



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.

Document ID  
917A984911864C448F9E82481921C9C7



<b>Balanse</b>			
Aktivum Service AS			
	Note	2021	2020
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		<u>-271 062</u>	<u>-636 147</u>
Sum egenkapital	4	<u>-171 062</u>	<u>-536 147</u>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	7	210 940	357 401
Skyldig offentlige avgifter		157 721	98 360
Konserngjeld	7	559 277	498 968
Annen kortsiktig gjeld		158 999	145 072
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 086 938</u>	<u>1 099 802</u>
Sum gjeld		<u>1 086 938</u>	<u>1 099 802</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>915 876</u>	<u>563 655</u>
Rælingen, 09.05.2022 Styret i Aktivum Service AS			
<hr/> Odd Leif Haaland styreleder		<hr/> Sverre Ryg Haavi daglig leder	
Aktivum Service AS		Side 4	



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.

Document ID  
917A9849115864C448F9E82481921C9C7



**Noter 2021**  
**Aktivum Service 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.

**Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld**

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.

**Varer**

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi

**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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

**Skatt**

Selskapet er ikke skattepliktig.



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.

Document ID  
917A984915864C448F9E82481921C9C7



## Noter 2021 Aktivum Service AS

### Note 1 Kundefordringer

	2021
Kundefordringer til pålydende	201 444
<b>Balansført verdi av kundefordringer 31.12</b>	<b>201 444</b>

### Note 2 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Aktivum Service AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	100,0	100 000
<b>Sum</b>	<b>1 000</b>		<b>100 000</b>

#### Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Aktivum Rælingen AS	1 000	100,0	100,0

### Note 3 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr 86 699.

### Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	100 000	-636 147	0	-536 147
Årets resultat		365 085	0	365 085
<b>Pr 31.12.2021</b>	<b>100 000</b>	<b>-271 062</b>	<b>0</b>	<b>-171 062</b>



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.

Document ID  
917A984915864C448F9E82481921C9C7



## Noter 2021 Aktivum Service AS

### Note 5 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2021
Lønninger	1 300 622
Arbeidsgiveravgift	183 592
Pensjonskostnader	278 662
Annen personalkostnad	12 136
<b>Sum</b>	<b>1 775 011</b>

Selskapet har i 2021 sysselsatt 3 årsverk.

#### Pensjonsforpliktelser

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Daglig leder er ansatt i morselskapet Aktivum Rælingen AS, og andel er viderefakturert til Aktivum Service AS.

#### Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar og annen bistand for 2021 utgjør kr 38 713.

### Note 6 Offentlig tilskudd

Lønstilskudd NAV mentor	99 948
Lønstilskudd Rådhuskantine	676 091
Kommunalt tilskudd covid-19	53 500
Delfinansiering lønn - kommune	277 123
Tilskudd tvungen omsorg	198 000
<b>Sum</b>	<b>1 304 662</b>



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.

Document ID  
917A9849115864C448F9E82481921C9C7



Noter 2021  
Aktivum Service AS

Note 7 Konsernmellomværende og transaksjoner

Balanse	2021	2020
<b>Fordringer</b>		
Fordring på Aktivum Utvikling AS	329 507	0
<b>Sum</b>	<b>329 507</b>	<b>0</b>
<b>Gjeld</b>		
Gjeld til Aktivum Rølingen AS	334 473	274 164
Gjeld til Aktivum Utvikling AS	224 804	345 282
Leverandørgjeld Aktivum Rølingen AS	152 741	
<b>Sum</b>	<b>712 018</b>	<b>619 446</b>
<b>Resultat</b>	<b>Aktivum Rølingen AS</b>	<b>Aktivum Utvikling AS</b>
<b>Konserninterne kostnader</b>		
Felleskostnader	106 505	0
Tjenester	47 840	0
Pensjonskostnader	297 044	0
Bilkostnader	12 499	0



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.

Document ID  
917A984915864C448F9E82481921C9C7



### Posteringsdokumentasjon

#### Posteringer

Klient: Aktivum Service AS  
Fødselsreg.nr: 919 219 068

Date	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
<b>Tilleggsposteringer</b>				
T1	Korr husleie			
31.12.2021	Inntektsføring Vipps av gjet	6 300,00	1730 V opp mellomregning	3900 Andre drifts mnt.
T2	Korr konsernkostnader			
31.12.2021	Korr konsernkostnader	213 011,00	1568 Fordling på Aktivum Utvikling	7900 Fakturerte felleskostnader konsern
31.12.2021		95 681,00	1568 Fordling på Aktivum Utvikling	7901 Fakturerte tjenester konsern
31.12.2021		20 815,00	1568 Fordling på Aktivum Utvikling	7906 Fakturerte bilkostnader konsern
<b>Disponeringer</b>				
D6	Disponeringer			
31.12.2021	Dekning av tidligere utskrevet tap	366 084,85	8968 Åværet til dekning av tidl. utskrevet tap	2080 Utskrevet tap

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

Revisjonen

Sverre Rya Heavi

Messing Anspjåler

Aktivum Service AS

Side 1



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.

Document ID  
917A584915864C448F9E82481922C9C7



*Uttalelse fra selskapet innhentes som et ledd i vår revisjon av årsavslutningen. Målsetningen er at denne skal bidra til å sikre at alle relevante opplysninger er medtatt i årsregnskapet. Erklæringen bes underskrevet av selskapets daglige leder.*

SLM Revisjon AS  
Postboks 273  
2000 LILLESTRØM

## Uttalelse fra ledelsen

Dette brevet sendes i forbindelse med deres revisjon av årsregnskapet for Aktivum Service AS for året som ble avsluttet den 31. desember 2021 med det formål å kunne konkludere om hvorvidt årsregnskapet i det alt vesentlige gir et rettviseende bilde i samsvar med det/de rammeverk for finansiell rapportering som angis i årsregnskapet.

Vi bekrefter etter beste evne og overbevisning at:

### *Regnskap og bokføring*

- Vi har oppfylt vårt ansvar for å påse at selskapets regnskap og formuesforvaltning er gjenstand for betryggende kontroll, herunder slik intern kontroll som vi finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et regnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil. Vi har videre oppfylt vårt ansvar for utarbeidelsen av årsregnskapet, som fastsatt i vilkårene for revisjonsoppdraget, og mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde i samsvar med det/de rammeverk for finansiell rapportering som angis i årsregnskapet.
- Viktige forutsetninger som er brukt av oss ved utarbeidelsen av regnskapsestimater, herunder regnskapsestimater målt til virkelig verdi, er rimelige.
- Det er tatt tilstrekkelig hensyn til og opplyst om forhold til nærstående parter og transaksjoner med disse i overensstemmelse med kravene i det/de rammeverk for finansiell rapportering som angis i årsregnskapet.
- Alle hendelser etter datoen for årsregnskapet og forhold som medfører korrigerende eller omtale, er korrigert eller omtalt.
- Vi har oppfylt vårt ansvar for å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge, og har gitt revisor all relevant informasjon i denne sammenhengen.
- Vi mener virkningen av ikke-korrigert feilinformasjon er uvesentlig, både enkeltvis og samlet for årsregnskapet sett som helhet.



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.

Document ID  
917A984915864C448F9E82481921C9C7

## Opplysninger som er gitt

- Vi har gitt revisor:
  - Tilgang til alle opplysninger, som vi har kjennskap til, som er relevante for utarbeidelsen av årsregnskapet, som regnskapsregistreringer, dokumentasjon og andre saker,
  - tilleggsopplysninger som revisor har bedt om fra oss for revisjonsformål, og
  - ubegrenset tilgang til personer i selskapet som det etter revisors vurdering er nødvendig å innhente revisjonsbevis fra.
- Alle transaksjoner er registrert i regnskapsposter og reflektert i årsregnskapet.
- Vi har gitt revisor opplysninger om resultatene av vår vurdering av risikoen for at årsregnskapet kan inneholde vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter.
- Vi har gitt revisor alle opplysninger om eventuelle misligheter eller mistanker om misligheter som vi er kjent med og som kan ha påvirket selskapet, og som involverer:
  - ledelsen,
  - ansatte som har en betydningsfull rolle i intern kontroll, eller
  - andre hvor misligheten kunne hatt en vesentlig virkning på årsregnskapet.
- Vi har gitt revisor alle opplysninger om eventuelle påstander om misligheter eller mistanke om misligheter som kan ha påvirket selskapets regnskap og som er kommunisert av ansatte, tidligere ansatte, analytikere, tilsynsmyndigheter eller andre.
- Vi har gitt revisor opplysninger om alle kjente tilfeller av manglende overholdelse eller mistanke om manglende overholdelse av lover og forskrifter som kan ha betydning for utarbeidelsen av årsregnskapet.
- Vi har gitt revisor opplysninger om identiteten til selskapets nærstående parter og alle forhold til nærstående parter og transaksjoner med disse som vi er kjent med.
- Vi har på tilbørlig måte regnskapsført eller opplyst om alle forpliktelser, herunder rettstvister, både aktuelle og latente, og har i notene til regnskapet gitt opplysninger om alle garantier avgitt til tredjeparter.
- Selskapet har tilfredsstillende hjemmel til alle eiendeler, og det er ingen pantsettelsler av eller heftelser på selskapets eiendeler, med unntak av dem som fremgår av notene til regnskapet.

09.05.2022

Aktivum Service AS

---

Sverre Ryg Haaavi



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.

Document ID  
917A984915864C448F9E82481921C9C7