



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - 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:	01.01.2022 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

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:	20.06.2023

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, 05.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 855 435	2 147 775
Offentlige tilskudd	1	1 579 857	1 374 662
Annen driftsinntekt	2		
Sum inntekter		4 435 292	3 522 438
Kostnader			
Varekostnad		1 025 348	909 149
Lønnskostnad	2, 3	2 810 181	1 775 011
Annen driftskostnad	2, 3	713 211	473 193
Sum kostnader		4 548 741	3 157 353
Driftsresultat		-113 449	365 085
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		225	
Sum finansinntekter		225	
Annen rentekostnad		547	
Sum finanskostnader		547	
Netto finans		-322	
Ordinært resultat før skattekostnad		-113 770	365 085
Ordinært resultat etter skattekostnad		-113 770	365 085
Årsresultat	4	-113 770	365 085
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-113 770	365 085
Totalresultat		-113 770	365 085
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			365 085
Sum overføringer og disponeringer			365 085



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		20 692	15 712
Fordringer			
Kundefordringer	2, 5	268 523	201 444
Andre kortsiktige fordringer		118 159	179 342
Konsernfordringer	2	329 507	329 507
Sum fordringer		716 189	710 293
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	348 488	189 870
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		348 488	189 870
Sum omløpsmidler		1 085 370	915 876
SUM EIENDELER		1 085 370	915 876
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udisponert resultat		-113 770	
Udekket tap		271 062	271 062



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum opptjent egenkapital		-384 832	-271 062
Sum egenkapital	4	-284 832	-171 062
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	2	19 972	210 940
Skyldig offentlige avgifter		206 809	157 721
Kortsiktig konserngjeld	2	861 555	559 277
Annen kortsiktig gjeld		281 866	158 999
Sum kortsiktig gjeld		1 370 202	1 086 938
Sum gjeld		1 370 202	1 086 938
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 085 370	915 876



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 532507

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: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 20.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap 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, 01.07.2023



Organisasjonsnr: 919 219 068
AKTIVUM SERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 855 435	2 147 775
Offentlige tilskudd	1	1 579 857	1 374 662
Annen driftsinntekt	2		
Sum inntekter		4 435 292	3 522 438
Kostnader			
Varekostnad		1 025 348	909 149
Lønnskostnad	2, 3	2 810 181	1 775 011
Annen driftskostnad	2, 3	713 211	473 193
Sum kostnader		4 548 741	3 157 353
Driftsresultat		-113 449	365 085
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		225	
Sum finansinntekter		225	
Annen rentekostnad		547	
Sum finanskostnader		547	
Netto finans		-322	
Ordinært resultat før skattekostnad		-113 770	365 085
Ordinært resultat etter skattekostnad		-113 770	365 085
Årsresultat	4	-113 770	365 085
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-113 770	365 085
Totalresultat		-113 770	365 085
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			365 085
Sum overføringer og disponeringer			365 085



Organisasjonsnr: 919 219 068
AKTIVUM SERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Sum anleggsmidler 0 0

Omløpsmidler

Varer

Sum varer 20 692 15 712

Fordringer

Kundefordringer 2, 5 268 523 201 444

Andre kortsiktige
fordringer 118 159 179 342

Konsernfordringer 2 329 507 329 507

Sum fordringer 716 189 710 293

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 6 348 488 189 870

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 348 488 189 870

Sum omløpsmidler 1 085 370 915 876

SUM EIENDELER 1 085 370 915 876

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 7 100 000 100 000

Beholdning av egne aksjer 7 100 000 100 000

Sum innskutt egenkapital 100 000 100 000

Opptjent egenkapital

Udisponert resultat -113 770

Udekket tap 271 062 271 062

Sum opptjent egenkapital -384 832 -271 062

Sum egenkapital 4 -284 832 -171 062

Sum langsiktig gjeld 0 0

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld 2 19 972 210 940



Skyldig offentlige avgifter	206 809	157 721
Kortsiktig konserngjeld 2	861 555	559 277
Annen kortsiktig gjeld	281 866	158 999
Sum kortsiktig gjeld	1 370 202	1 086 938
Sum gjeld	1 370 202	1 086 938
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 085 370	915 876



Organisasjonsnr: 919 219 068
AKTIVUM SERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
5.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

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

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

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

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

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



Til generalforsamlingen i Aktivum Service AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Aktivum Service AS som viser et underskudd på NOK 113 770. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

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

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 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.

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
Nettside: 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, 23. mai 2023
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
Nettside: 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 Bypass

Dato og tid

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

23.05.2023 18.15.25

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 signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



Admincontrol

List of Signatures Page 1/1

Årsregnskap med noter Akt.Service AS.pdf

Name	Method	Signed at
Rønning, Sigrid Erlandsen	BANKID_MOBILE	2023-05-23 14:40 GMT+02
Aasrud, Mette	BANKID	2023-05-23 13:24 GMT+02
Flesvik, Heidi Christin	BANKID	2023-05-23 12:40 GMT+02
Haaland, Odd Leif	BANKID	2023-05-23 10:56 GMT+02



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

External reference: 2B8405AD30AA47C6BD389910B4905AB6



Årsregnskap

2022

Aktivum Service AS



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

Document ID:
2B8405AD30AA47C6BD389910B4905AB6



Resultatregnskap			
Aktivum Service AS			
	Note	2022	2021
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekt		2 855 435	2 147 775
Offentlige tilskudd	1	1 579 857	1 374 662
Sum driftsinntekter		<u>4 435 292</u>	<u>3 522 438</u>
Varekostnad		1 025 348	909 149
Lønnskostnad	2, 3	2 810 181	1 775 011
Annen driftskostnad	2, 3	713 211	473 193
Sum driftskostnader		<u>4 548 741</u>	<u>3 157 353</u>
Driftsresultat		<u>-113 449</u>	<u>365 085</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		225	0
Annen rentekostnad		547	0
Resultat av finansposter		<u>-322</u>	<u>0</u>
Resultat		<u>-113 770</u>	<u>365 085</u>
Årsresultat	4	<u>-113 770</u>	<u>365 085</u>
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	365 085
Overført til udekket tap		113 770	0
Sum overføringer		<u>-113 770</u>	<u>365 085</u>

Aktivum Service AS

Side 2



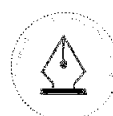
This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
2B8405AD30AA47C6BD389910B4905AB6



Balanse			
Aktivum Service AS			
	Note	2022	2021
Eiendeler			
Omløpsmidler			
Varebeholdning		<u>20 692</u>	<u>15 712</u>
Fordringer			
Kundefordringer	2, 5	268 523	201 444
Andre kortsiktige fordringer		118 159	179 342
Konsernfordringer	2	329 507	329 507
Sum fordringer		<u>716 189</u>	<u>710 293</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	<u>348 488</u>	<u>189 870</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 085 370</u>	<u>915 876</u>
Sum eiendeler		<u>1 085 370</u>	<u>915 876</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:
2B8405AD30AA47C6BD389910B4905AB6



Balanse			
Aktivum Service AS			
	Note	2022	2021
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		<u>-384 832</u>	<u>-271 062</u>
Sum egenkapital	4	<u>-284 832</u>	<u>-171 062</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	2	19 972	210 940
Skyldig offentlige avgifter		206 809	157 721
Konserngjeld	2	861 555	559 277
Annen kortsiktig gjeld		281 866	158 999
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 370 202</u>	<u>1 086 938</u>
Sum gjeld		<u>1 370 202</u>	<u>1 086 938</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 085 370</u>	<u>915 876</u>
Rælingen, 08.05.2023 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:
2B8405AD30AA47C6BD389910B4905AB6



Noter 2022
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.

Note 1 Offentlig tilskudd

Lønnstilskudd NAV mentor	315 997
Lønnstilskudd Rådhuskantine	677 736
Kommunalt tilskudd covid-19	31 000
Delfinansiering lønn - kommune	277 124
Kommunalt tilskudd BUA	80 000
Tilskudd tvungen omsorg	198 000
Sum	1 579 857



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

Document ID:
2B8405AD30AA47C6BD389910B4905AB6



Noter 2022
Aktivum Service AS

Note 2 Konsernmellomværende og transaksjoner

Balanse	2022	2021
Fordringer		
Fordring på Aktivum Utvikling AS	329 507	329 507
Sum	329 507	329 507
Gjeld		
Gjeld til Aktivum Rælingen AS	334 473	334 473
Gjeld til Aktivum Utvikling AS	527 082	224 804
Sum	861 555	559 277

Resultat**Aktivum Rælingen AS****Konserninterne kostnader**

Felleskostnader	278 228	0
Tjenester	61 154	0
Pensjonskostnader	271 301	0
Bilkostnader	3 101	0

Note 3 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor
--

Lønnskostnader	2022
Lønninger	2 231 367
Arbeidsgiveravgift	314 827
Pensjonskostnader	249 752
Annen personalkostnad	14 236
Sum	2 810 181

Selskapet har i 2022 sysselsatt 5 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 2022 utgjør kr 48 000.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 3 400.



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

Document ID:
2B8405AD30AA47C6BD389910B4905AB6



Noter 2022
Aktivum Service AS

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	100 000	-271 062	0	-171 062
Årets resultat		-113 770	0	-113 770
Pr 31.12.2022	100 000	-384 832	0	-284 832

Note 5 Kundefordringer

	2022
Kundefordringer til pålydende	283 523
Avsetning til tap	15 000
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	298 523

Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr 56 026.

Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Aktivum Service AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	100,0	100 000
Sum	1 000		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

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



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

Document ID:
2B8405AD30AA47C6BD389910B4905AB6