



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 055 904
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AKTIVA FORVALTNING AS
Forretningsadresse: Amtmand Bloms gate 9
3015 DRAMMEN

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: Frode Anderssen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2022

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, 06.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	1	46 816	7 857
Sum inntekter		46 816	7 857
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	26 232	49 823
Sum kostnader		26 232	49 823
Driftsresultat		20 583	-41 966
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt fra investering i tilknyttet selskap			418 000
Annen renteinntekt		2 637	
Annen finansinntekt		5 346 502	985 914
Sum finansinntekter		5 349 139	1 403 914
Annen rentekostnad		11 045	24 899
Sum finanskostnader		11 045	24 899
Netto finans		5 338 094	1 379 015
Ordinært resultat før skattekostnad		5 358 677	1 337 049
Skattekostnad på ordinært resultat	3	290	249
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 358 388	1 336 800
Årsresultat		5 358 388	1 336 800
Årsresultat etter minoritetsinteresser		5 358 388	1 336 800
Totalresultat		5 358 388	1 336 800
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		5 358 388	1 336 800
Sum overføringer og disponeringer	7	5 358 388	1 336 800



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	4	200 000	200 000
Investeringer i aksjer og andeler	5	2 512 780	2 893 720
Sum finansielle anleggsmidler		2 712 780	3 093 720
Sum anleggsmidler		2 712 780	3 093 720
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Omløpsaksjer og -aksjefond	6	3 742 514	2 556 433
Andeler i deltakerligende selskaper	6	10 625	10 625
Obligasjoner og pengemarkedsfond	6	104 877	
Sum investeringer		3 858 016	2 567 058
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 345 114	389 186
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 345 114	389 186
Sum omløpsmidler		7 203 129	2 956 244
SUM EIENDELER		9 915 909	6 049 964
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	250 310	250 310
Overkurs	7	586 233	586 233
Sum innskutt egenkapital		836 543	836 543



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	7 886 252	2 527 865
Sum opptjent egenkapital		7 886 252	2 527 865
Sum egenkapital		8 722 796	3 364 408
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			3 498
Annen kortsiktig gjeld		1 193 114	2 682 058
Sum kortsiktig gjeld		1 193 114	2 685 556
Sum gjeld		1 193 114	2 685 556
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 915 909	6 049 964



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 555403

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 055 904
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AKTIVA FORVALTNING AS
Forretningsadresse: Skolegata 18
3046 DRAMMEN

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: Frode Anderssen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen eller utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet: 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, 29.06.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 990 055 904
AKTIVA FORVALTNING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	1	46 816	7 857
Sum inntekter		46 816	7 857
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	26 232	49 823
Sum kostnader		26 232	49 823
Driftsresultat		20 583	-41 966
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt fra investering i tilknyttet selskap			418 000
Annen renteinntekt		2 637	
Annen finansinntekt		5 346 502	985 914
Sum finansinntekter		5 349 139	1 403 914
Annen rentekostnad		11 045	24 899
Sum finanskostnader		11 045	24 899
Netto finans		5 338 094	1 379 015
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	290	249
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 358 388	1 336 800
Årsresultat		5 358 388	1 336 800
Årsresultat etter minoritetsinteresser		5 358 388	1 336 800
Totalresultat		5 358 388	1 336 800
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		5 358 388	1 336 800
Sum overføringer og disponeringer	7	5 358 388	1 336 800



Organisasjonsnr: 990 055 904
AKTIVA FORVALTNING AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap	4	200 000	200 000
Investeringer i aksjer og andeler	5	2 512 780	2 893 720
Sum finansielle anleggsmidler		2 712 780	3 093 720
Sum anleggsmidler		2 712 780	3 093 720

Omløpsmidler

Varer

Investeringer

Omløpsaksjer og -aksjefond	6	3 742 514	2 556 433
Andeler i deltakerligende selskaper	6	10 625	10 625
Obligasjoner og pengemarkedsfond	6	104 877	
Sum investeringer		3 858 016	2 567 058

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		3 345 114	389 186
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 345 114	389 186
Sum omløpsmidler		7 203 129	2 956 244
SUM EIENDELER		9 915 909	6 049 964

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	7	250 310	250 310
Overkurs	7	586 233	586 233
Sum innskutt egenkapital		836 543	836 543

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	7	7 886 252	2 527 865
Sum opptjent egenkapital		7 886 252	2 527 865



Sum egenkapital	8 722 796	3 364 408
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld		3 498
Annen kortsiktig gjeld	1 193 114	2 682 058
Sum kortsiktig gjeld	1 193 114	2 685 556
Sum gjeld	1 193 114	2 685 556
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	9 915 909	6 049 964



Organisasjonsnr: 990 055 904
AKTIVA FORVALTNING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



SIGNICAT

Årsregnskap 2021 - Aktiva Forvaltning AS

Signers:

<i>Name</i>	<i>Method</i>	<i>Date</i>
Anderssen, Frode	BANKID_MOBILE	2022-06-27 19:40

This document package contains:

- Front 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.

THE SIGNED DOCUMENT FOLLOWS ON THE NEXT PAGE >



Årsregnskap 2021

Aktiva Forvaltning AS

org. nr. 990 055 904



Utarbeidet av Formue Accounting AS



Aktiva Forvaltning AS

RESULTATREGNSKAP 01.01. - 31.12.

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER			
Avkastning på finansinvesteringer	1	46 816	7 857
SUM DRIFTSINNEKT		46 816	7 857
DRIFTSKOSTNADER			
Annen driftskostnad	2	(26 232)	(49 823)
SUM DRIFTSKOSTNAD		(26 232)	(49 823)
DRIFTSRESULTAT		20 583	(41 966)
FINANSPOSTER			
Inntekt fra investering i tilknyttet selskap		0	418 000
Annen renteinntekt		2 637	0
Annen finansinntekt		5 346 502	985 914
Annen rentekostnad		(11 045)	(24 899)
SUM FINANSPOSTER		5 338 094	1 379 015
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		5 358 677	1 337 049
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(290)	(249)
ÅRSRESULTAT		5 358 388	1 336 800
DISPONERING (DEKNING) AV ÅRSRESULTATET			
Avsatt til annen egenkapital		5 358 388	1 336 800
SUM DISPONERT (DEKKET)	7	5 358 388	1 336 800



Aktiva Forvaltning AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2021	2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	4	200 000	200 000
Investeringer i aksjer og andeler	5	2 512 780	2 893 720
Sum finansielle anleggsmidler		2 712 780	3 093 720
SUM ANLEGGSMIDLER		2 712 780	3 093 720
OMLØPSMIDLER			
Finansielle omløpsmidler			
Omløpsaksjer og -aksjefond	6	3 742 514	2 556 433
Andeler i deltakerligende selskaper	6	10 625	10 625
Obligasjoner og pengemarkedsfond	6	104 877	0
Sum finansielle omløpsmidler		3 858 016	2 567 058
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 345 114	389 186
SUM OMLØPSMIDLER		7 203 129	2 956 244
SUM EIENDELER		9 915 909	6 049 964



Aktiva Forvaltning AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	250 310	250 310
Overkurs	7	586 233	586 233
Sum innskutt egenkapital		836 543	836 543
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	7 886 252	2 527 865
Sum opptjent egenkapital		7 886 252	2 527 865
SUM EGENKAPITAL		8 722 796	3 364 408
GJELD			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	3 498
Annen kortsiktig gjeld		1 193 114	2 682 058
Sum kortsiktig gjeld		1 193 114	2 685 556
SUM GJELD		1 193 114	2 685 556
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 915 909	6 049 964

Drammen, 26.06.2022

Frode Anderssen
Styrets leder/daglig leder



Aktiva Forvaltning AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Investeringer i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter

Kortsiktige plasseringer (aksjer, andeler mv. vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. For verdipapirer som er en del av en veldiversifisert portefølje med innslag av ulike aktivaklasser der porteføljen forvaltes samlet med hensyn på risiko og avkastning, benyttes laveste verdisprinsipp samlet for porteføljen.

Inntektsføring av avkastning på investeringer

Avkastning på investering i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter, samt mottatt utbytte og andre utdelinger, inngår i avkastning på finansinvesteringer under driftsinntekter. Avkastning inkluderer både realiserede og urealiserede resultatførte beløp, renter på obligasjoner og pengemarkedsfond og valutaendringer knyttet til investeringer. Negativ avkastning (resultatførte tap og nedskrivning) kommer til fradrag. Netto negativ avkastning inngår i negativ avkastning på finansinvesteringer under driftskostnader.

Investeringer i tilknyttede selskap

Investeringer i tilknyttede selskap verdsettes til anskaffelseskost. De ordinære vurderingsreglene for anleggsmidler benyttes. Utbytte inntektsføres når det mottas.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Utsatt skattefordel er i samsvar med god regnskapsskikk for små foretak unnlatt balanseført.



Aktiva Forvaltning AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

NOTE 1 SAMMENSLÅTTE POSTER

Positiv / Negativ avkastning finansinvesteringer	2021	2020
Mottatt utbytte / renter obligasjoner og pengemarkedsfond	14 497	5 663
Realisert gevinst / tap finansinvesteringer	32 319	2 194
Sum	46 816	7 857

NOTE 2 LØNSKOSTNADER, GODTGJØRELSE MM

Selskapet har i 2021 sysselsatt 0 årsverk.



Aktiva Forvaltning AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

NOTE 3 SKATT

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Kildeskatt	290	249
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	290	249

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	5 358 677	1 337 049
Permanente forskjeller	-5 382 340	-1 369 483
Skattepliktig inntekt	-23 663	-32 434

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2021	2020	Endring
Andeler	-199 948	-199 948	0
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 533 807	-1 510 144	23 663
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 733 754	1 710 092	-23 663
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

NOTE 4 DATTERSELSKAP, TS OG FKV

	Kontor- kommune	Eier- andel	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
DS/FKV/TS				
DinBologistylist AS	Drammen	38,0%	200 000	200 000
Sum			200 000	200 000



Aktiva Forvaltning AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

NOTE 5 LANGSIKTIGE VERDIPAPIRER

	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
Anleggsmidler		
Dreambox Games	1 002 992	1 002 992
Formuesforvaltning AS	1 509 788	1 509 788
Sum	2 512 780	2 512 780

NOTE 6 INVESTERINGER I AKSJER, ANDELER OG ANDRE FINANSIELLE INSTRUMENTER

Investeringer	Anskaffelses kost	Balanseført verdi 31.12.2021	Virkelig verdi 31.12.2021	Uinnkalt ansvar*)
Omløpsaksjer og -aksjefond	3 742 513	3 742 513	4 182 264	0
Andeler i deltakerlignede selskaper	10 625	10 625	220 377	20 250
Obligasjoner og pengemarkedsfond	104 877	104 877	100 358	0
Sum	3 858 015	3 858 015	4 502 999	20 250

*) Uinnkalt ansvar er på tidspunktet for avleggelse av regnskapet.

NOTE 7 EGENKAPITAL

Egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
01.01.2021	250 310	586 233	2 527 865	3 364 408
Årets resultat	0	0	5 358 388	5 358 388
31.12.2021	250 310	586 233	7 886 252	8 722 796