



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 315 374
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AKTIV BALLANGEN AS
Forretningsadresse: Sentrumsveien 55
8540 BALLANGEN

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: Odd Helge Skogvold
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2022

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, 28.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 471 462	7 389 168
Kjøp Tjenester Offentlig		3 325 838	3 401 910
Annen driftsinntekt	8	203 415	450 751
Sum inntekter		11 000 714	11 241 828
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer	1	304 947	-292 540
Varekostnad		1 001 051	1 640 918
Lønnskostnad	2	4 708 981	4 647 732
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1, 3	866 493	864 354
Annen driftskostnad	2, 5	4 237 765	3 674 106
Sum kostnader		11 119 237	10 534 571
Driftsresultat		-118 523	707 258
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 120	9 776
Annen finansinntekt		324	7
Sum finansinntekter		2 444	9 783
Annen rentekostnad		354 448	402 078
Annen finanskostnad			8 535
Sum finanskostnader		354 448	410 613
Netto finans		-352 004	-400 829
Ordinært resultat før skattekostnad		-470 526	306 428
Ordinært resultat etter skattekostnad		-470 526	306 428
Årsresultat		-470 526	306 428
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-470 526	306 428



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Totalresultat		-470 526	306 428
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			306 428
Overført fra annen egenkapital		-470 526	
Sum overføringer og disponeringer		-470 526	306 428



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	3		2 300
Sum immaterielle eiendeler			2 300
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 7	12 882 480	13 290 780
Maskiner og anlegg	3, 7	2 539 100	2 805 500
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 7	412 700	520 600
Sum varige driftsmidler	1, 3	15 834 280	16 616 880
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	5	473 733	689 173
Sum finansielle anleggsmidler		473 733	689 173
Sum anleggsmidler		16 308 013	17 308 353
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	1, 7	1 260 862	1 530 196
Fordringer			
Kundefordringer		693 582	903 863
Andre kortsiktige fordringer		860 090	714 675
Sum fordringer	1	1 553 672	1 618 538
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	995 528	1 137 612
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		995 528	1 137 612
Sum omløpsmidler		3 810 062	4 286 346
SUM EIENDELER		20 118 076	21 594 699



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		7 703 767	8 174 293
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital		7 703 767	8 174 293
Sum egenkapital		8 103 767	8 574 293
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	10 041 614	10 901 906
Øvrig langsiktig gjeld	8	645 448	668 500
Sum annen langsiktig gjeld	1	10 687 062	11 570 406
Sum langsiktig gjeld		10 687 062	11 570 406
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		393 104	450 198
Skyldig offentlige avgifter		435 184	513 131
Annen kortsiktig gjeld		498 958	486 671
Sum kortsiktig gjeld	1	1 327 247	1 450 000
Sum gjeld		12 014 309	13 020 406
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 118 076	21 594 699



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 524894

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 315 374
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AKTIV BALLANGEN AS
Forretningsadresse: Sentrumsveien 55
8540 BALLANGEN

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: Odd Helge Skogvold
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2022

Revisjon

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, 28.06.2022



Organisasjonsnr: 989 315 374
AKTIV BALLANGEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 471 462	7 389 168
Kjøp Tjenester Offentlig		3 325 838	3 401 910
Annen driftsinntekt	8	203 415	450 751
Sum inntekter		11 000 714	11 241 828
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer	1	304 947	-292 540
Varekostnad		1 001 051	1 640 918
Lønnskostnad	2	4 708 981	4 647 732
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1, 3	866 493	864 354
Annen driftskostnad	2, 5	4 237 765	3 674 106
Sum kostnader		11 119 237	10 534 571
Driftsresultat		-118 523	707 258
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 120	9 776
Annen finansinntekt		324	7
Sum finansinntekter		2 444	9 783
Annen rentekostnad		354 448	402 078
Annen finanskostnad			8 535
Sum finanskostnader		354 448	410 613
Netto finans		-352 004	-400 829
Ordinært resultat før skattekostnad		-470 526	306 428
Ordinært resultat etter skattekostnad		-470 526	306 428
Årsresultat		-470 526	306 428
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-470 526	306 428
Totalresultat		-470 526	306 428
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			306 428



Overført fra annen egenkapital	-470 526	
Sum overføringer og disponeringer	-470 526	306 428



Organisasjonsnr: 989 315 374
AKTIV BALLANGEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Konsesjoner, patenter o.l.	3		2 300
Sum immaterielle eiendeler			2 300

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom	3, 7	12 882 480	13 290 780
Maskiner og anlegg	3, 7	2 539 100	2 805 500
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3, 7	412 700	520 600
Sum varige driftsmidler	1, 3	15 834 280	16 616 880

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern	5	473 733	689 173
Sum finansielle anleggsmidler		473 733	689 173

Sum anleggsmidler		16 308 013	17 308 353
--------------------------	--	-------------------	-------------------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer	1, 7	1 260 862	1 530 196
------------------	-------------	------------------	------------------

Fordringer

Kundefordringer		693 582	903 863
Andre kortsiktige fordringer		860 090	714 675
Sum fordringer	1	1 553 672	1 618 538

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	995 528	1 137 612
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		995 528	1 137 612

Sum omløpsmidler		3 810 062	4 286 346
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		20 118 076	21 594 699
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Aksjekapital	4	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		7 703 767	8 174 293
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital		7 703 767	8 174 293
Sum egenkapital		8 103 767	8 574 293
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	10 041 614	10 901 906
Øvrig langsiktig gjeld	8	645 448	668 500
Sum annen langsiktig gjeld	1	10 687 062	11 570 406
Sum langsiktig gjeld		10 687 062	11 570 406
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		393 104	450 198
Skyldig offentlige avgifter		435 184	513 131
Annen kortsiktig gjeld		498 958	486 671
Sum kortsiktig gjeld	1	1 327 247	1 450 000
Sum gjeld		12 014 309	13 020 406
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 118 076	21 594 699



Organisasjonsnr: 989 315 374
AKTIV BALLANGEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

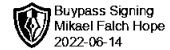
Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
9.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Hålogaland Revisjon

statsautoriserte revisorer

Hålogaland Revisjon AS Org.nr 934 147 014
Dronningensgate 33 • Postboks 444, N-8506 Narvik
Telefon: +47 76 96 55 55
E-mail: narvik@halogalandrevisjon.no

Oppdragsansvarlige revisorer:
Statsautoriserte revisorer Tore Aleksander Hanssen,
Mikael Falch Hope og Steinar Finstad
Medlemmer av Den Norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i
Aktiv Ballangen AS

REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for *Aktiv Ballangen AS* som viser et underskudd på kr 470.526,-. 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 er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettvise 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 og 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.

Øvrig informasjon

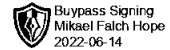
Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon består av Årsberetning.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

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



Hålogaland Revisjon



Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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>.

Narvik, 14. juni 2022

Hålogaland Revisjon AS

Mikael Falch Hope

*Statsautorisert revisor
elektronisk signert*



Årsberetning 2021 for Aktiv Ballangen AS

Virksomhetens art

Aktiv Ballangen AS er et selskap der virksomheten omfatter å tilrettelegge og skape arbeidsplasser for fysisk og psykisk funksjonshemmede. Selskapet er lokalisert i Narvik kommune.

Som en del av vår virksomhet for å tilby arbeidstrening og produksjonsarbeid til personer på tiltak på VTA arbeidsplasser og ASP arbeidsplasser har vi følgende produksjon:

- Husflidsproduksjon
- Garn og gavebutikk
- Snekkerverksted og palleproduksjon
- Hjelpemiddellager for Ballangen og Kjølsvik
- Serviceavdeling med oppdrag for næringsliv, private og offentlige virksomheter
- Med og drifte miljøstasjon for miljøsekskap
- Transport med biler og maskiner
- Skogsarbeid og vedproduksjon
- Kursvirksomhet og opplæring

Selskapet er ikke skattepliktig og selskapets aksjer gir ikke rett til utbytte.

Redegjørelse for årsregnskapet

Styret mener årsregnskapet med noter gir et rettviseende bilde av selskapets økonomiske situasjon per 31.12.21.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetningen om fortsatt drift.

Arbeidsmiljø

Styret anser arbeidsmiljøet i selskapet som bra. Det er restaurert og lagt til rette i lokalene for å bidra til ytterligere forbedringer av arbeidsforholdene og derav arbeidsmiljøet.

Ansatte i virksomheten har ikke vært utsatt for ulykker eller skader i forbindelse med utførelsen av sitt arbeid. Sykefravær har i 2021 vært på 2,3%. (En person i langtidssykemelding utenom)

Likestilling

Selskapet hadde ved årets utløp 8 ansatte, 4 kvinner og 4 menn. Arbeidstid og lønn er rettferdig fordelt mellom kjønnene. Selskapets personalpolitikk anses for å være kjønnsnøytral på alle områder. Styret består av 5 personer, hvorav 4 er kvinner og 1 mann.

Ytre miljø

Selskapet driver ikke virksomhet som forurenser det ytre miljøet.

Forskning og utvikling

Selskapet har ikke hatt aktiviteter i 2021 som sorterer under forskning og utvikling.



Andre forhold

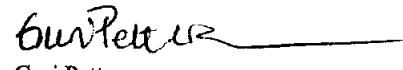
Attføringsbransjen er under store endringer med ny godkjenning som tiltaksarrangør og nye type tiltak med strengere krav til gjennomføring. Ny nasjonal og internasjonal forskning legges til grunn for nye metoder å jobbe på for å inkludere alle i arbeidslivet.

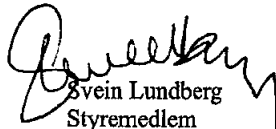
Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av regnskapet og balansen med noter. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet.

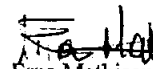
Ballangen, den 14.06.22.


Anita Rasmussen
Styrets leder

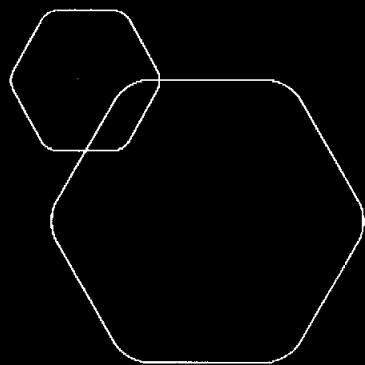

Birin Karlsen
Styremedlem


Guri Pettersen
Styremedlem


Svein Lundberg
Styremedlem

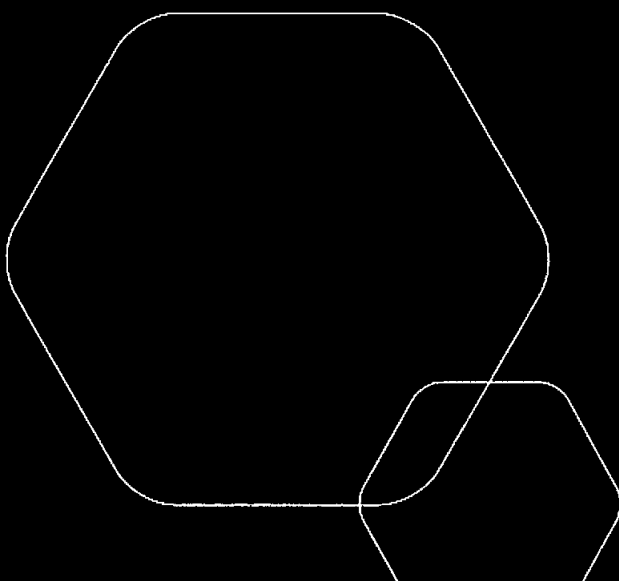

Erna Mathisen
Styremedlem


Odd Helge Skogvold
Daglig leder



Årsregnskap 2021 Aktiv Ballangen AS

Styrets årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet
Revisors beretning



Org.nr.: 989 315 374



Resultatregnskap			
Aktiv Ballangen AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		7 471 462	7 389 168
Kjøp Tjenester Offentlig		3 325 838	3 401 910
Annen driftsinntekt	8	203 415	450 751
Sum driftsinntekter		<u>11 000 714</u>	<u>11 241 828</u>
Varekostnad		1 001 051	1 640 918
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer	1	304 947	-292 540
Lønnskostnad	2	4 708 981	4 647 732
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1, 3	866 493	864 354
Annen driftskostnad	2, 5	4 237 765	3 674 106
Sum driftskostnader		<u>11 119 237</u>	<u>10 534 571</u>
Driftsresultat		<u>-118 523</u>	<u>707 258</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 120	9 776
Annen finansinntekt		324	7
Annen rentekostnad		354 448	402 078
Annen finanskostnad		0	8 535
Resultat av finansposter		<u>-352 004</u>	<u>-400 829</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		-470 526	306 428
Ordinært resultat		<u>-470 526</u>	<u>306 428</u>
Årsoverskudd		<u>-470 526</u>	<u>306 428</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	306 428
Overført fra annen egenkapital		470 526	0
Sum overføringer		<u>-470 526</u>	<u>306 428</u>

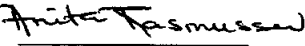


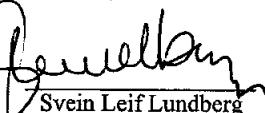




Balanse			
Aktiv Ballangen AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	3	0	2 300
Sum immaterielle eiendeler		<u>0</u>	<u>2 300</u>
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 7	12 882 480	13 290 780
Maskiner og anlegg	3, 7	2 539 100	2 805 500
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 7	412 700	520 600
Sum varige driftsmidler	1, 3	<u>15 834 280</u>	<u>16 616 880</u>
Finansielle driftsmidler			
Andre langsiktige fordringer	5	473 733	689 173
Sum finansielle anleggsmidler		<u>473 733</u>	<u>689 173</u>
Sum anleggsmidler		<u>16 308 013</u>	<u>17 308 353</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	1, 7	1 260 862	1 530 196
Fordringer			
Kundefordringer		693 582	903 863
Andre kortsiktige fordringer		860 090	714 675
Sum fordringer	1	<u>1 553 672</u>	<u>1 618 538</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	995 528	1 137 612
Sum omløpsmidler		<u>3 810 062</u>	<u>4 286 346</u>
Sum eiendeler		<u>20 118 076</u>	<u>21 594 699</u>



Balanse			
Aktiv Ballangen AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		<u>400 000</u>	<u>400 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		7 703 767	8 174 293
Sum opptjent egenkapital		<u>7 703 767</u>	<u>8 174 293</u>
Sum egenkapital		<u>8 103 767</u>	<u>8 574 293</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	10 041 614	10 901 906
Øvrig langsiktig gjeld	8	645 448	668 500
Sum annen langsiktig gjeld	1	<u>10 687 062</u>	<u>11 570 406</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		393 104	450 198
Skyldig offentlige avgifter		435 184	513 131
Annen kortsiktig gjeld		498 958	486 671
Sum kortsiktig gjeld	1	<u>1 327 247</u>	<u>1 450 000</u>
Sum gjeld		<u>12 014 309</u>	<u>13 020 406</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>20 118 076</u>	<u>21 594 699</u>

Ballangen. 14.06.22.
Styret i Aktiv Ballangen AS

 Anita Rasmussen styreleder	 Guri Helen Pettersen styremedlem	 Erna Hennie Mathisen styremedlem
 Svein Leif Lundberg styremedlem	 Odd Helge Skogvold daglig leder	 Eirin Mari Karlsen styremedlem

Aktiv Ballangen AS Side 6



Note 1 - Regnskapsprinsipper

Generelt

Selskapets formål er å tilrettelegge og skape arbeidsplasser for fysisk og psykisk funksjonshemmede. Selskapet skal være en produksjons- og servicebedrift lokalisert i Ballangen. Aksjemajoriteten i selskapet eies direkte eller indirekte av kommuner og/eller fylkeskommune. Aksjene er ikke utbytteberettiget. Selskapet er unntatt fra skatteplikt.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler og redegjøres for nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi. For råvarer og varer i arbeid beregnes netto salgsverdi til salgsverdien av ferdig tilvirkede varer redusert for igjenværende tilvirkningskostnader og salgskostnader.

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.



Noter 2021

Aktiv Ballangen AS

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader

	2021	2020
Lønninger	3 859 919	3 875 210
Arbeidsgiveravgift	239 111	204 598
Pensjonskostnader	491 648	454 652
Andre ytelser	118 304	113 272
Sum	4 708 981	4 647 732

Selskapet har i 2021 sysselsatt 9 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder	Styret
Lønn	918 806	99 500
Annen godtgjørelse	5 872	0
Sum	924 678	99 500

Ledende ansatte har ikke avtale om bonus eller aksjebasert avlønning.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 utgjør kr 30 000 eks. mva. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 7 000 eks. mva.



Noter 2021

Aktiv Ballangen AS

Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	17 426 729	4 714 834	1 913 302
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	29 193	64 800	
- Avgang i året		31 500	
= Anskaffelseskost 31.12.21	17 455 922	4 748 134	1 913 302
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	4 573 442	2 209 034	1 500 602
= Bokført verdi 31.12.21	12 882 480	2 539 100	412 700
Årets ordinære avskrivninger	437 493	318 800	107 900
Økonomisk levetid	15-41 år	5-18 år	5-17 år
		Hjemmeside	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21		39 000	24 093 865
+ Tilgang kjøpte driftsmidler			93 993
- Avgang i året			31 500
= Anskaffelseskost 31.12.21		39 000	24 156 358
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21		39 000	8 322 078
= Bokført verdi 31.12.21		0	15 834 280
Årets ordinære avskrivninger		2 300	866 493
Økonomisk levetid		5 år	

Note 4 - Aksjonærtabell

Aksjekapitalen i AKTIV BALLANGEN AS pr. 31.12 har følgende eierstruktur::

Aksjonærer pr. 31.12 var:

	Antall	Eier- andel	Representert i styret
Økopartner Ballangen AS	25	6,25	Nei
Narvik Kommune	204	51,00	Ja
Ballangen Utvikling As	75	18,75	Ja
Sparebank 68 Nord	96	24,00	Ja
Totalt antall aksjer	400	100,0	



Noter 2021

Aktiv Ballangen AS

Note 5 - Leasingkontrakter

Per 31.12.21 har selskapet fem leasingavtaler i forbindelse med anskaffelse av varige driftsmidler. Leasingavtalene er ført som operasjonell leasing og leiebeløpene er ført som driftskostnader. Avtalen forløper som beskrevet: (eksklusive mva, inklusive renter)

Kontrakt	Opprettet	Terminer (mnd)	Rest terminer	Rest forpliktelse	Rest forskuddsl.
9191312	01.02.18	60	13	116 753	65 000
62018946	01.09.18	60	20	214 154	22 400
9336283	01.05.19	60	28	517 440	203 000
01160508546	01.05.20	60	40	657 760	183 333
9471473	01.12.20	60	47	2 032 656	0
Total				3 538 763	473 733

Note 6 - Bundne midler

I posten inngår bundne skattetrekkmidler med kr 224.461,-

Note 7 - Pantstillelser og garantier m.v.

Fordringer og gjeld:

Fordringer med forfall senere enn ett år: 0,-
Langsiktig gjeld med forfall etter 5 år (ca): 6.075.000,-

Pantstillelser og lignende:

Panteinnehaver	Gjeld sikret i pant	Eiendeler sikret i pant	Balanseført verdi pant
Ofoten Sparebank	613.992	Driftstilbehør	2.951.800
Kommunalbanken	4.938.069	Varelager	1.260.862
		Fast eiendom 40/419	7.696.600
	5.552.061		11.909.262
Ofoten Sparebank	1.970.053	Fast eiendom 40/399	2.538.200
	1.970.053		2.538.200
Ofoten Sparebank	2.519.500	Fast eiendom 40/524	2.963.600
	2.519.500		2.963.600
Totaler:	10.041.614		17.411.062