



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 504 758
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AKTIV BOLIGFORVALTNING AS
Forretningsadresse: Rosenkrantzgata 85
3018 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Kjell Rune Gunnerud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.05.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 24.04.2019



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2017 | 2016 |
|----------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 1 360 413 | 1 225 019 |
| Sum inntekter | | 1 360 413 | 1 225 019 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2 | 948 057 | 934 052 |
| Annen driftskostnad | 3 | 235 949 | 237 254 |
| Sum kostnader | | 1 184 006 | 1 171 306 |
| Driftsresultat | | 176 407 | 53 713 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 2 941 | 171 |
| Sum finansinntekter | | 2 941 | 171 |
| Annen finanskostnad | | 5 276 | 1 234 |
| Sum finanskostnader | | 5 276 | 1 234 |
| Netto finans | | -2 335 | -1 063 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 174 072 | 52 650 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 8 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 174 072 | 52 650 |
| Årsresultat | | 174 072 | 52 650 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -149 085 | -52 650 |
| Overføring til/fra annen egenkapital | | -24 987 | |
| Sum overføringer og disponeringer | | -174 072 | -52 650 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2017 | 2016 |
|------------------------------------------------|------|----------------|-----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 4 | 17 209 | 10 898 |
| Andre fordringer | 4 | 33 027 | 28 168 |
| Sum fordringer | | 50 236 | 39 066 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 5 | 407 598 | 287 210 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 407 598 | 287 210 |
| Sum omløpsmidler | | 457 834 | 326 276 |
| SUM EIENDELER | | 457 834 | 326 276 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 6,7 | 200 000 | 200 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 200 000 | 200 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 7 | 24 987 | |
| Udekket tap | 7 | | 149 085 |
| Sum opptjent egenkapital | | 24 987 | -149 085 |
| Sum egenkapital | | 224 987 | 50 915 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2017 | 2016 |
|---------------------------------|-------------|----------------|----------------|
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 8 357 | 1 381 |
| Betalbar skatt | 8 | | |
| Skyldige offentlige avgifter | | 136 740 | 187 048 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 87 750 | 86 932 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 232 847 | 275 361 |
| Sum gjeld | | 232 847 | 275 361 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 457 834 | 326 276 |



Årsoppgjør for 2017
Aktiv Boligforvaltning AS

Årsoppgjøret er utarbeidet av:

Østlandske Revisorer AS
Postboks 355, 3301 HOKKSUND
Org.nr.: 982 743 966
tlf.: 32 75 52 05
e-post: nils@ostrev.no



Aktiv Boligforvaltning AS

Org. nr. 995504758

| Resultatregnskap | Note | 2017 | 2016 |
|-------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 1 360 413 | 1 225 019 |
| Sum driftsinntekter | | 1 360 413 | 1 225 019 |
| Driftskostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2 | 948 057 | 934 052 |
| Annen driftskostnad | 3 | 235 949 | 237 254 |
| Sum driftskostnader | | 1 184 006 | 1 171 306 |
| DRIFTSRESULTAT | | 176 407 | 53 713 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 2 941 | 171 |
| Sum finansinntekter | | 2 941 | 171 |
| Annen finanskostnad | | 5 276 | 1 234 |
| Sum finanskostnader | | 5 276 | 1 234 |
| Netto finansposter | | -2 335 | -1 063 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 174 072 | 52 650 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 8 | 0 | 0 |
| ARSRESULTAT | | 174 072 | 52 650 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -149 085 | -52 650 |
| Overføring til/fra annen egenkapital | | -24 987 | 0 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -174 072 | -52 650 |



Aktiv Boligforvaltning AS

Org. nr: 995504758

Balanse pr. 31.12

| | Note | 2017 | 2016 |
|--|------|------|------|
|--|------|------|------|

EIENDELER

OMLØPSMIDLER

| | | | |
|-------------------------------------|---|----------------|----------------|
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 4 | 17 209 | 10 898 |
| Andre fordringer | 4 | 33 027 | 28 168 |
| Sum fordringer | | 50 236 | 39 066 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 5 | 407 598 | 287 210 |
| Sum omløpsmidler | | 457 834 | 326 276 |
| SUM EIENDELER | | 457 834 | 326 276 |

EGENKAPITAL OG GJELD

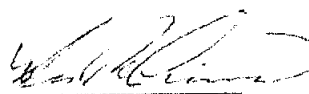
EGENKAPITAL


| | | | |
|---------------------------------|-----|----------------|-----------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 6,7 | 200 000 | 200 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 200 000 | 200 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 7 | 24 987 | 0 |
| Udekket tap | 7 | 0 | 149 085 |
| Sum opptjent egenkapital | | 24 987 | -149 085 |
| Sum egenkapital | | 224 987 | 50 915 |

GJELD

| | | | |
|---------------------------------|---|----------------|----------------|
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 8 357 | 1 381 |
| Betalbar skatt | 8 | 0 | 0 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 136 740 | 187 048 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 87 750 | 86 932 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 232 847 | 275 361 |
| Sum gjeld | | 232 847 | 275 361 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 457 834 | 326 276 |

Drammen 07.05.2018


Kjell Rune Gunnerud
Styrets leder


Berit Christoffersen
Daglig leder



AKTIV BOLIGFORVALTNING AS
3001 DRAMMEN

REGNSKAP 2017
NOTER

Note 1 - Regnskapsprinsipper:

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

Driftsinntekter

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

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost og avskrives planmessig over den antatte økonomiske og tekniske levetid.

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

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Ordinære avskrivninger belastes lineært over antatt økonomisk levetid. Påkostninger på leide driftsmidler fordeles over resterende leietid.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til dekning av fremtidige tap på fordringsmassen etter konkrete vurderinger av de enkelte fordringer. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varer - innkjøpte komponenter

Innkjøpte råvarer og innkjøpte komponenter verdsettes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.



AKTIV BOLIGFORVALTNING AS
3001 DRAMMEN

REGNSKAP 2017
NOTER

Note 2 - Spesifisering av lønnskostnader i resultatregnskapet:

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| Lønn | 821.781 | 810.094 |
| Folketrygdavgift | 116.570 | 115.361 |
| Pensjonskostnader | 8.386 | 8.597 |
| Andre ytelser | 1.320 | 0 |
| Lønnskostnader i resultatregnskapet | <u>948.057</u> | <u>934.052</u> |

Selskapet har pr. 31.12.2017 3 ansatte. Gjennomsnittlig antall utførte årsverk i 2017 utgjør 2
Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon,
og har pensjonsordning som tilfredsstillende kravene i denne loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer m.v.:

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2017

Lønn og annen godtgjørelse for daglig leder utgjorde totalt kr 351.535

Note 4 - Fordringer:

Kundefordringene er vurdert til pålydende både regnskapsmessig og skattemessig.

Det er ingen av fordringene som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Andre fordringer kr 33.027 er forskuddsbetalte kostnader for 2018

Note 5 - Bundne midler:

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 59.284 mot kr 83.484 i fjor.

Note 6 - Egenkapitalutvikling:

| | Aksjekapital | Annen egenkapital | Udekket tap | Sum |
|-------------------|--------------|-------------------|-------------|---------|
| Egenkapital 01.01 | 200.000 | | ÷ 149,085 | 50.915 |
| Årets resultat | | 24.987 | 149.085 | 174.072 |
| Egenkapital 31.12 | 200.000 | 24.987 | 0 | 224.987 |



AKTIV BOLIGFORVALTNING AS 3001 DRAMMEN

REGNSKAP 2017 NOTER

Note 7 - Antall aksjer, aksjeeiere m.m.:

| | |
|----------------------------------|-------------------|
| <u>Selskapets aksjonærer er:</u> | <u>Eierandel:</u> |
| Gunnerud Eiendom AS | 100% |

Aksjekapitalen utgjør kr. 200.000,- og er fordelt på 700 A-aksjer og 300 B-aksjer hver pålydende kr.200,-.

B-aksjene har ikke stemmerett, ut over dette er rettighetene like.

Note 8 - Skatter:

Spesifikasjon av forskjellen mellom regnskapsmessig resultat før skattekostnad og skattepliktig nettoinntekt.

| | | |
|----------------------------|----|-----------|
| Resultat før skattekostnad | Kr | 174.072 |
| Underskudd til fremføring | « | + 239.093 |
| Underskudd til fremføring | kr | + 65.021 |

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller, underskudd til fremføring og beregning av utsatt skatt.

| Midlertidige forskjeller: | 31.12.17 | 31.12.16 | Endring |
|-----------------------------------------------|----------|-----------|---------|
| Underskudd til fremføring | + 65.021 | + 239.093 | 174.072 |
| Sum midlertidige forskjeller | + 65.021 | + 239.093 | 174.072 |
| Utsatt skatt 23 /24 % (= utsatt skattefordel) | + 14.955 | + 57.382 | 42.427 |

Det er foretatt utligning av alle positive og negative midlertidige forskjeller. Selskapet har en netto negativ midlertidig forskjell som medfører utsatt skattefordel pr. 31.12.2017. Den er i henhold til god regnskapsskikk ikke oppført som eiendel i balansen.

Spesifikasjon av skattekostnad i resultatregnskapet:

| | | |
|------------------------|----|---|
| Betalbar skatt | kr | 0 |
| Endring i utsatt skatt | " | 0 |
| Skattekostnad | kr | 0 |