



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Odd Helge Skogvold
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2023

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, 28.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 763 143	7 471 462
Kjøp Tjenester Offentlig		3 168 688	3 325 838
Annen driftsinntekt	6	223 785	203 415
Sum inntekter		10 155 616	11 000 714
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-133 981	304 947
Varekostnad		973 583	1 001 051
Lønnskostnad	7	5 776 211	4 708 981
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	776 900	866 493
Annen driftskostnad	3, 7	4 516 826	4 237 765
Sum kostnader		11 909 539	11 119 237
Driftsresultat		-1 753 923	-118 523
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 694	2 120
Annen finansinntekt		126	324
Sum finansinntekter		1 819	2 444
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5	1 555	
Annen rentekostnad		477 745	354 448
Sum finanskostnader		479 300	354 448
Netto finans		-477 481	-352 004
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 231 404	-470 526
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 231 404	-470 526
Årsresultat		-2 231 404	-470 526
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 231 404	-470 526



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Totalresultat		-2 231 404	-470 526
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-2 231 404	-470 526
Sum overføringer og disponeringer		-2 231 404	-470 526



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	1		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1, 2	12 521 280	12 882 480
Maskiner og anlegg	1, 2	2 285 600	2 539 100
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1, 2	306 000	412 700
Sum varige driftsmidler	1	15 112 880	15 834 280
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	3	258 293	473 733
Sum finansielle anleggsmidler		258 293	473 733
Sum anleggsmidler		15 371 173	16 308 013
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	2	1 422 566	1 260 862
Fordringer			
Kundefordringer		651 647	693 582
Andre kortsiktige fordringer		519 179	860 090
Sum fordringer		1 170 826	1 553 672
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	145 274	995 528
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		145 274	995 528
Sum omløpsmidler		2 738 666	3 810 062
SUM EIENDELER		18 109 839	20 118 076

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		5 472 363	7 703 767
Sum opptjent egenkapital		5 472 363	7 703 767
Sum egenkapital		5 872 363	8 103 767
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2	9 181 220	10 041 614
Øvrig langsiktig gjeld	6	622 396	645 448
Sum annen langsiktig gjeld		9 803 616	10 687 062
Sum langsiktig gjeld		9 803 616	10 687 062
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		417 887	
Leverandørgjeld		779 058	393 104
Skyldig offentlige avgifter		265 581	435 184
Annen kortsiktig gjeld	5	971 334	498 958
Sum kortsiktig gjeld		2 433 860	1 327 247
Sum gjeld		12 237 476	12 014 309
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 109 839	20 118 076



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 612391

Enheten

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

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: Odd Helge Skogvold
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2023

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 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, 26.07.2023



Organisasjonsnr: 989 315 374
AKTIV BALLANGEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 763 143	7 471 462
Kjøp Tjenester Offentlig		3 168 688	3 325 838
Annen driftsinntekt	6	223 785	203 415
Sum inntekter		10 155 616	11 000 714
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-133 981	304 947
Varekostnad		973 583	1 001 051
Lønnskostnad	7	5 776 211	4 708 981
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	776 900	866 493
Annen driftskostnad	3, 7	4 516 826	4 237 765
Sum kostnader		11 909 539	11 119 237
Driftsresultat		-1 753 923	-118 523
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 694	2 120
Annen finansinntekt		126	324
Sum finansinntekter		1 819	2 444
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5	1 555	
Annen rentekostnad		477 745	354 448
Sum finanskostnader		479 300	354 448
Netto finans		-477 481	-352 004
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 231 404	-470 526
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 231 404	-470 526
Årsresultat		-2 231 404	-470 526
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 231 404	-470 526
Totalresultat		-2 231 404	-470 526
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-2 231 404	-470 526



Sum overføringer og
disponeringer

-2 231 404

-470 526



Organisasjonsnr: 989 315 374
AKTIV BALLANGEN AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Konsesjoner, patenter o.l. 1

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom	1, 2	12 521 280	12 882 480
--------------	------	------------	------------

Maskiner og anlegg	1, 2	2 285 600	2 539 100
--------------------	------	-----------	-----------

Driftsløsøre, inventar o.			
---------------------------	--	--	--

a. utstyr	1, 2	306 000	412 700
-----------	------	---------	---------

Sum varige driftsmidler	1	15 112 880	15 834 280
--------------------------------	----------	-------------------	-------------------

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern	3	258 293	473 733
---------------------------------	---	---------	---------

Sum finansielle anleggsmidler		258 293	473 733
--------------------------------------	--	----------------	----------------

Sum anleggsmidler		15 371 173	16 308 013
--------------------------	--	-------------------	-------------------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer	2	1 422 566	1 260 862
------------------	----------	------------------	------------------

Fordringer

Kundefordringer		651 647	693 582
-----------------	--	---------	---------

Andre kortsiktige fordringer		519 179	860 090
------------------------------	--	---------	---------

Sum fordringer		1 170 826	1 553 672
-----------------------	--	------------------	------------------

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	4	145 274	995 528
-------------------------------	---	---------	---------

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		145 274	995 528
--	--	----------------	----------------

Sum omløpsmidler		2 738 666	3 810 062
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		18 109 839	20 118 076
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5	400 000	400 000
--------------	---	---------	---------



Sum innskutt egenkapital	400 000	400 000
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	5 472 363	7 703 767
Sum opptjent egenkapital	5 472 363	7 703 767
Sum egenkapital	5 872 363	8 103 767
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner 2	9 181 220	10 041 614
Øvrig langsiktig gjeld 6	622 396	645 448
Sum annen langsiktig gjeld	9 803 616	10 687 062
Sum langsiktig gjeld	9 803 616	10 687 062
Kortsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	417 887	
Leverandørgjeld	779 058	393 104
Skyldig offentlige avgifter	265 581	435 184
Annen kortsiktig gjeld 5	971 334	498 958
Sum kortsiktig gjeld	2 433 860	1 327 247
Sum gjeld	12 237 476	12 014 309
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	18 109 839	20 118 076



Organisasjonsnr: 989 315 374
AKTIV BALLANGEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
9.00

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



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@hålogalandrevisjon.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 2.231.404,-**. 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 oppfylder årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon omfatter styrets rapport.

Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, 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 og 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 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.

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

Narvik, 15. juni 2023

Hålogaland Revisjon AS

Steinar Finstad

*Statsautorisert revisor
elektronisk signert*



Årsregnskap 2022

Aktiv Ballangen AS

Styrets årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet
Revisors beretning

Org.nr.: 989 315 374



Styrets rapport 2022 for Aktiv Ballangen AS

Virksomhetens art

Aktiv Ballangen AS er et selskap der virksomheten omfatter å tilrettelegge og skape arbeidsplasser for fysisk og psykisk funksjonshemmende. 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 rettvisende bilde av selskapets økonomiske situasjon per 31.12.22.

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 2022 vært på 3,4%. (En person i langtidssykemelding utenom)

Likestilling

Selskapet hadde ved årets utløp 6 ansatte, 2 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 2022 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.

Det jobbes mot en fusjon hvor Agenda AS er overtakende selskap. Fusjonen er ment gjeldende fra 01.01.2023. Fusjonen er pr dags dato ikke meldt foretaksregisteret.

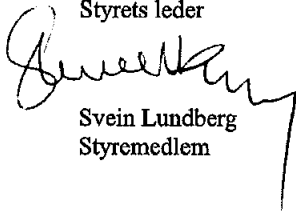
Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av regnskapet og balansen med noter. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet.


Ballangen, den 14/6-23



Anita Rasmussen
Styrets leder


Eirin Karlsen
Styremedlem


Guri Pettersen
Styremedlem


Svein Lundberg
Styremedlem


Erna Mathisen
Styremedlem


Odd Helge Skogvold
Daglig leder

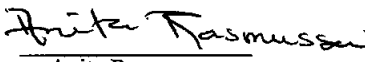
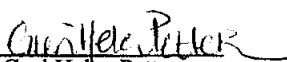
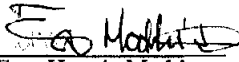
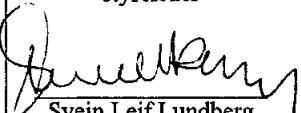
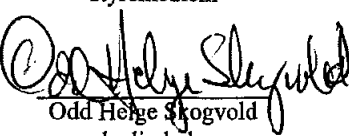
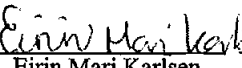


Resultatregnskap			
Aktiv Ballangen AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		6 763 143	7 471 462
Kjøp Tjenester Offentlig		3 168 688	3 325 838
Annen driftsinntekt	6	223 785	203 415
Sum driftsinntekter		<u>10 155 616</u>	<u>11 000 714</u>
Varekostnad		973 583	1 001 051
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		-133 981	304 947
Lønnskostnad	7	5 776 211	4 708 981
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	776 900	866 493
Annen driftskostnad	3, 7	4 516 826	4 237 765
Sum driftskostnader		<u>11 909 539</u>	<u>11 119 237</u>
Driftsresultat		<u>-1 753 923</u>	<u>-118 523</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 694	2 120
Annen finansinntekt		126	324
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5	1 555	0
Annen rentekostnad		477 745	354 448
Resultat av finansposter		<u>-477 481</u>	<u>-352 004</u>
Resultat før skattekostnad		-2 231 404	-470 526
Resultat		<u>-2 231 404</u>	<u>-470 526</u>
Årsunderskudd		<u>-2 231 404</u>	<u>-470 526</u>
Overføringer			
Overført fra annen egenkapital		2 231 404	470 526
Sum overføringer		<u>-2 231 404</u>	<u>-470 526</u>



Balanse			
Aktiv Ballangen AS			
Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1, 2	12 521 280	12 882 480
Maskiner og anlegg	1, 2	2 285 600	2 539 100
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1, 2	306 000	412 700
Sum varige driftsmidler	1	<u>15 112 880</u>	<u>15 834 280</u>
Finansielle driftsmidler			
Andre langsiktige fordringer	3	258 293	473 733
Sum finansielle anleggsmidler		<u>258 293</u>	<u>473 733</u>
Sum anleggsmidler		<u>15 371 173</u>	<u>16 308 013</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	2	1 422 566	1 260 862
Fordringer			
Kundefordringer		651 647	693 582
Andre kortsiktige fordringer		519 179	860 090
Sum fordringer		<u>1 170 826</u>	<u>1 553 672</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	145 274	995 528
Sum omløpsmidler		<u>2 738 666</u>	<u>3 810 062</u>
Sum eiendeler		<u>18 109 839</u>	<u>20 118 076</u>



Balanse			
Aktiv Ballangen AS			
	Note	2022	2021
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		<u>400 000</u>	<u>400 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		5 472 363	7 703 767
Sum opptjent egenkapital		<u>5 472 363</u>	<u>7 703 767</u>
Sum egenkapital		<u>5 872 363</u>	<u>8 103 767</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2	9 181 220	10 041 614
Øvrig langsiktig gjeld	6	622 396	645 448
Sum annen langsiktig gjeld		<u>9 803 616</u>	<u>10 687 062</u>
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		417 887	0
Leverandørgjeld		779 058	393 104
Skyldig offentlige avgifter		265 581	435 184
Annen kortsiktig gjeld	5	971 334	498 958
Sum kortsiktig gjeld		<u>2 433 860</u>	<u>1 327 247</u>
Sum gjeld		<u>12 237 476</u>	<u>12 014 309</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>18 109 839</u>	<u>20 118 076</u>
Ballangen, 14/6-23 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



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 2022

Aktiv Ballangen AS

Note 1 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	17 455 922	4 748 134	1 913 302
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		55 500	
- Avgang i året		34 000	
= Anskaffelseskost 31.12.22	17 455 922	4 769 634	1 913 302
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	4 934 642	2 484 034	1 607 302
= Bokført verdi 31.12.22	12 521 280	2 285 600	306 000
Årets ordinære avskrivninger	361 200	309 000	106 700
Økonomisk levetid	15-41 år	5-18 år	5-17 år

	Hjemmeside	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	39 000	24 156 358
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		55 500
- Avgang i året		34 000
= Anskaffelseskost 31.12.22	39 000	24 177 858
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	39 000	9 064 978
= Bokført verdi 31.12.22	0	15 112 880
Årets ordinære avskrivninger		776 900
Økonomisk levetid	5 år	



Noter 2022

Aktiv Ballangen AS

Note 2 - Panstillelser og garantier m.v.

Fordringer og gjeld:

Fordringer med forfall senere enn ett år: 0,-
Langsiktig gjeld med forfall etter 5 år (ca): 5.215.000,-

Pantestillelser og lignende:

Panteinnehaver	Gjeld sikret i pant	Eiendeler sikret i pant	Balansført verdi pant
Ofoten Sparebank	540.254	Driftstilbehør	2.591.600
Kommunalbanken	4.352.206	Varelager	1.422.566
		Fast eiendom 40/419	7.696.600
	4.892.460		11.710.766
Ofoten Sparebank	1.853.242	Fast eiendom 40/399	2.538.200
	1.853.242		2.538.200
Ofoten Sparebank	2.435.518	Fast eiendom 40/524	2.963.600
	2.435.518		2.963.600
Totaler:	9.181.220		17.212.566

Note 3 - Leasingkontrakter

Per 31.12.22 har selskapet 9 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	1	8 971	5 000
62018946	01.09.18	60	8	86 710	8 960
9336283	01.05.19	60	16	303 184	116 000
01160508546	01.05.20	60	28	480 984	128 333
9471473	01.12.20	60	35	1 583 576	0
01801737427	01.06.17	72	5	7 390	0
9525611	01.06.21	60	41	97 785	0
583582	01.03.22	72	62	570 740	0
539778	01.10.21	48	33	184 436	0
Total				3 323 776	258 293



Noter 2022

Aktiv Ballangen AS

Note 4 - Bundne midler

I posten inngår bundne skattetrekksmidler med kr 133.204,-

Note 5 - Aksjonærtabell

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

Aksjonærer pr. 31.12 var:

	Antall	Eier- andel	Representert i styret
Agenda AS	400	100,0	Nei
Totalt antall aksjer	400	100,0	

Aksjonæren har gitt et kortsiktig lån på kroner 350.000,- ultimo 2022. Det er beregnet og bokført 2% rente på lånet. Lånet skulle etter avtalen innfris i sin helhet innen 30.11.22. Lånet er derfor misligholdt.

Note - 6 Balanseførte tilskudd

I 2010 er der periodisert to investeringstilskudd fra henholdsvis Aetat og Ballangen Kommune med totalt 952.150,-. Årets inntektsføring utgjør kr 23.052,- og rest balanseført saldo utgjør kr 622.396,-



Noter 2022

Aktiv Ballangen AS

Note 7 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader

	2022	2021
Lønninger	3 981 024	3 859 919
Arbeidsgiveravgift	274 469	239 111
Pensjonskostnader	1 401 934	491 648
Andre ytelser	118 785	118 304
Sum	5 776 211	4 708 981

Selskapet har i 2022 sysselsatt 6 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	0	116 000
Annen godtgjørelse	4 893	0
Sum	4 893	116 000

Ledende ansatte har ikke avtale om bonus eller aksjebasert avlønning.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2022 utgjør kr 30 000 eks. mva.