



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 045 626
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AKTIV EIENDOMSSERVICE AS
Forretningsadresse: Trøgstadveien 1
1830 ASKIM

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: Ragnar Brandvold
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.02.2022

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, 02.03.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 824 127	1 806 743
Annen driftsinntekt		42 494	48 400
Sum inntekter		1 866 621	1 855 143
Kostnader			
Varekostnad		196 174	243 885
Lønnskostnad	1, 2	827 897	776 420
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	61 395	55 849
Annen driftskostnad		674 897	592 366
Sum kostnader		1 760 364	1 668 519
Driftsresultat		106 257	186 624
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		207	437
Annen finansinntekt		6 487	7 026
Sum finansinntekter		6 694	7 463
Annen rentekostnad		8 503	4 740
Sum finanskostnader		8 503	4 740
Netto finans		-1 809	2 724
Ordinært resultat før skattekostnad		104 448	189 348
Skattekostnad på ordinært resultat		22 979	41 442
Ordinært resultat etter skattekostnad		81 469	147 906
Årsresultat		81 469	147 906
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		81 469	147 906
Sum overføringer og disponeringer		81 469	147 906



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	175 692	81 228
Sum varige driftsmidler		175 692	81 228
Sum anleggsmidler		175 692	81 228
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		165 538	152 933
Andre fordringer	4	55 406	60 944
Sum fordringer		220 945	213 877
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		462 085	426 745
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		462 085	426 745
Sum omløpsmidler		683 029	640 622
SUM EIENDELER		858 721	721 850
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		376 001	294 532



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum opptjent egenkapital		376 001	294 532
Sum egenkapital		406 001	324 532
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		9 359	4 637
Sum avsetninger for forpliktelser		9 359	4 637
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	114 387	42 889
Sum annen langsiktig gjeld		114 387	42 889
Sum langsiktig gjeld		123 746	47 526
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		51 899	56 052
Betalbar skatt		18 257	36 805
Skyldige offentlige avgifter		103 400	104 362
Annen kortsiktig gjeld		155 419	152 573
Sum kortsiktig gjeld		328 975	349 792
Sum gjeld		452 721	397 318
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		858 721	721 850



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 122794

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 045 626
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AKTIV EIENDOMSSERVICE AS
Forretningsadresse: Trøgstadveien 1
1830 ASKIM

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: Ragnar Brandvold
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.02.2022

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, 23.02.2022

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: 915 045 626
AKTIV EIENDOMSSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 824 127	1 806 743
Annen driftsinntekt		42 494	48 400
Sum inntekter		1 866 621	1 855 143
Kostnader			
Varekostnad		196 174	243 885
Lønnskostnad	1, 2	827 897	776 420
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	61 395	55 849
Annen driftskostnad		674 897	592 366
Sum kostnader		1 760 364	1 668 519
Driftsresultat		106 257	186 624
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		207	437
Annen finansinntekt		6 487	7 026
Sum finansinntekter		6 694	7 463
Annen rentekostnad		8 503	4 740
Sum finanskostnader		8 503	4 740
Netto finans		-1 809	2 724
Ordinært resultat før skattekostnad		104 448	189 348
Skattekostnad på ordinært resultat		22 979	41 442
Ordinært resultat etter skattekostnad		81 469	147 906
Årsresultat		81 469	147 906
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		81 469	147 906
Sum overføringer og disponeringer		81 469	147 906



Organisasjonsnr: 915 045 626
AKTIV EIENDOMSSERVICE AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

5	175 692	81 228
---	---------	--------

Sum varige driftsmidler	175 692	81 228
-------------------------	---------	--------

Sum anleggsmidler	175 692	81 228
-------------------	---------	--------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer
Andre fordringer
Sum fordringer

4	165 538	152 933
	55 406	60 944
	220 945	213 877

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

462 085	426 745
---------	---------

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	462 085	426 745
--	---------	---------

Sum omløpsmidler	683 029	640 622
------------------	---------	---------

SUM EIENDELER	858 721	721 850
---------------	---------	---------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer
à kr 300,00)

30 000	30 000
--------	--------

Sum innskutt egenkapital	30 000	30 000
--------------------------	--------	--------

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

376 001	294 532
---------	---------

Sum opptjent egenkapital	376 001	294 532
--------------------------	---------	---------

Sum egenkapital	406 001	324 532
-----------------	---------	---------

Gjeld

Langsiktig gjeld



Utsatt skatt	9 359	4 637
Sum avsetninger for forpliktelseser	9 359	4 637
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	114 387	42 889
Sum annen langsiktig gjeld	114 387	42 889
Sum langsiktig gjeld	123 746	47 526
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	51 899	56 052
Betalbar skatt	18 257	36 805
Skyldige offentlige avgifter	103 400	104 362
Annen kortsiktig gjeld	155 419	152 573
Sum kortsiktig gjeld	328 975	349 792
Sum gjeld	452 721	397 318
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	858 721	721 850



Organisasjonsnr: 915 045 626
AKTIV EIENDOMSSERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investerings verdi i balansen. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

**Note**

2

Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet**Lønnskostnader**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	707941.00	663715.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	102934.00	90648.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	17022.00	22057.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	827897.00	776420.00

Note**Ekstraordinære inntekter og kostnader**

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

5

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	295928.00	
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	201365.00	
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-62377.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	434916.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-259224.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	175692.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>



61395.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

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

Note

3

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

114387.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler



110934.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021

AKTIV EIENDOMSSERVICE AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	707 941	663 715
Arbeidsgiveravgift	102 934	90 648
Andre ytelser	17 022	22 057
Sum	827 897	776 420

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Gjeld

	Beløp
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	114 387
Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler	110 934

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 5 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2021	295 928
Tilgang i året	201 365
Avgang i året	(62 377)
Anskaffelseskost 31.12.2021	434 916
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2021	(259 224)
Balanseført verdi 31.12.2021	175 692
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	61 395



Årsregnskap for 2021

AKTIV EIENDOMSSERVICE AS

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

**Utarbeidet av:
AskimConsult AS
Postboks 131
1801 ASKIM
Org.nr. 926474707**

**Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør**



Resultatregnskap for 2021
AKTIV EIENDOMSSERVICE AS

	Note	2021	2020
Salgsinntekt		1 824 127	1 806 743
Annen driftsinntekt		42 494	48 400
Sum driftsinntekter		1 866 621	1 855 143
Varekostnad		(196 174)	(243 885)
Lønnskostnad	1, 2	(827 897)	(776 420)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	(61 395)	(55 849)
Annen driftskostnad		(674 897)	(592 366)
Sum driftskostnader		(1 760 364)	(1 668 519)
Driftsresultat		106 257	186 624
Annen renteinntekt		207	437
Annen finansinntekt		6 487	7 026
Sum finansinntekter		6 694	7 463
Annen rentekostnad		(8 503)	(4 740)
Sum finanskostnader		(8 503)	(4 740)
Netto finans		(1 809)	2 724
Ordinært resultat før skattekostnad		104 448	189 348
Skattekostnad på ordinært resultat		(22 979)	(41 442)
Ordinært resultat		81 469	147 906
Årsresultat		81 469	147 906
Overføringer			
Annen egenkapital		81 469	147 906
Sum		81 469	147 906



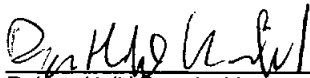
Balanse pr. 31. desember 2021
AKTIV EIENDOMSSERVICE AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	175 692	81 228
Sum varige driftsmidler		175 692	81 228
Sum anleggsmidler		175 692	81 228
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		165 538	152 933
Andre fordringer	4	55 406	60 944
Sum fordringer		220 945	213 877
Bankinnskudd, kontanter og lignende		462 085	426 745
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		462 085	426 745
Sum omløpsmidler		683 029	640 622
Sum eiendeler		858 721	721 850

**Balanse pr. 31. desember 2021**
AKTIV EIENDOMSSERVICE AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		376 001	294 532
Sum opptjent egenkapital		376 001	294 532
Sum egenkapital		406 001	324 532
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		9 359	4 637
Sum avsetning for forpliktelser		9 359	4 637
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	114 387	42 889
Sum annen langsiktig gjeld		114 387	42 889
Sum langsiktig gjeld		123 746	47 526
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		51 899	56 052
Betalbar skatt		18 257	36 805
Skyldige offentlige avgifter		103 400	104 362
Annen kortsiktig gjeld		155 419	152 573
Sum kortsiktig gjeld		328 975	349 792
Sum gjeld		452 721	397 318
Sum egenkapital og gjeld		858 721	721 850

Askim, 09.02.2022


Ragnar Heiki Brandvold
Styrets leder / Daglig leder



Noter 2021

AKTIV EIENDOMSSERVICE AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	707 941	663 715
Arbeidsgiveravgift	102 934	90 648
Andre ytelser	17 022	22 057
Sum	827 897	776 420

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Gjeld

	Beløp
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	114 387
Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler	110 934

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 5 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2021	295 928
Tilgang i året	201 365
Avgang i året	(62 377)
Anskaffelseskost 31.12.2021	559 670
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2021	(259 224)
Balanseført verdi 31.12.2021	300 446
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	61 395