



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 957 968 589
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AKTIV CARAVAN AS
Forretningsadresse: Kokstadflaten 32
5257 KOKSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Aivon Sidney Baretto
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.03.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 11.03.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		77 397 306	42 350 636
Annen driftsinntekt		534 356	352 398
Sum inntekter		77 931 662	42 703 033
Kostnader			
Varekostnad		64 383 075	36 227 771
Lønnskostnad	3	3 973 452	3 018 120
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	443 760	312 638
Annen driftskostnad	3	3 028 618	3 237 785
Sum kostnader		71 828 905	42 796 314
Driftsresultat		6 102 757	-93 281
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 229	186
Annen finansinntekt		68 456	32 070
Sum finansinntekter		69 685	32 256
Annen rentekostnad		759 511	1 036 159
Annen finanskostnad		175 603	203 143
Sum finanskostnader		935 113	1 239 301
Netto finans		-865 428	-1 207 045
Ordinært resultat før skattekostnad		5 237 328	-1 300 326
Skattekostnad på ordinært resultat	9	1 087 915	-470 192
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 149 413	-830 134
Årsresultat	8	4 149 413	-830 134
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 149 413	-830 134
Totalresultat		4 149 413	-830 134



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		1 650 000	
Avsatt til annen egenkapital		2 499 413	
Overført fra annen egenkapital			-830 134
Sum overføringer og disponeringer		4 149 413	-830 134



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	6	74 200	124 600
Utsatt skattefordel	9		
Sum immaterielle eiendeler		74 200	124 600
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5, 6	326 800	370 100
Transportmidler/ utleiebil	6	2 400 000	1 544 800
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5, 6	157 500	214 000
Sum varige driftsmidler		2 884 300	2 128 900
Sum anleggsmidler		2 958 500	2 253 500
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	5	18 616 413	35 808 776
Fordringer			
Kundefordringer	5	972 821	238 478
Andre kortsiktige fordringer		401 470	109 893
Konsernfordringer	7	2 109 439	2 137 235
Sum fordringer		3 483 730	2 485 606
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	351 987	105 608
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		351 987	105 608
Sum omløpsmidler		22 452 130	38 399 989
SUM EIENDELER		25 410 630	40 653 489

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	3 053 050	3 053 050
Annen innskutt egenkapital		942 363	942 363
Sum innskutt egenkapital		3 995 413	3 995 413
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 499 413	
Sum opptjent egenkapital		2 499 413	
Sum egenkapital	8	6 494 826	3 995 413
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9	86 636	
Sum avsetninger for forpliktelser		86 636	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 238 846	7 450 242
Sum annen langsiktig gjeld		2 238 846	7 450 242
Sum langsiktig gjeld		2 325 482	7 450 242
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	3 316 542	11 204 120
Leverandørgjeld	5, 7	8 210 302	17 120 341
Betalbar skatt	9	1 001 279	
Skyldig offentlige avgifter		1 326 325	199 101
Utbytte		1 650 000	
Kortsiktig konserngjeld	7		29 810
Annen kortsiktig gjeld		1 085 875	654 463
Sum kortsiktig gjeld		16 590 322	29 207 835
Sum gjeld		18 915 804	36 658 076
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		25 410 630	40 653 489
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	5		



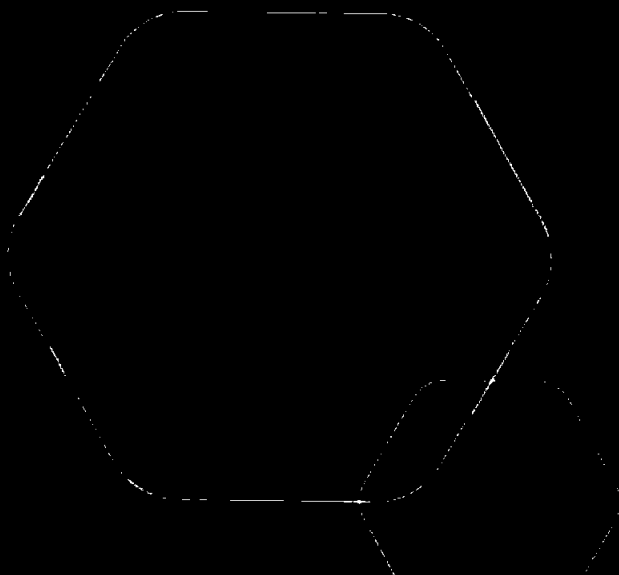
Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Pantstillelser	5		



Årsregnskap 2020
Aktiv Caravan AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 957 968 589



RESULTATREGNSKAP

AKTIV CARAVAN AS

DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Salgsinntekt		77 397 306	42 350 636
Annen driftsinntekt		534 356	352 398
Sum driftsinntekter		77 931 662	42 703 033
Varekostnad		64 383 075	36 227 771
Lønnskostnad	3	3 973 452	3 018 120
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	443 760	312 638
Annen driftskostnad	3	3 028 618	3 237 785
Sum driftskostnader		71 828 905	42 796 314
Driftsresultat		6 102 757	-93 281
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		1 229	186
Annen finansinntekt		68 456	32 070
Annen rentekostnad		759 511	1 036 159
Annen finanskostnad		175 603	203 143
Resultat av finansposter		-865 428	-1 207 045
Ordinært resultat før skattekostnad		5 237 328	-1 300 326
Skattekostnad på ordinært resultat	9	1 087 915	-470 192
Ordinært resultat		4 149 413	-830 134
Årsresultat	8	4 149 413	-830 134
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		1 650 000	0
Avsatt til annen egenkapital		2 499 413	0
Overført fra annen egenkapital		0	830 134
Sum overføringer		4 149 413	-830 134



BALANSE

AKTIV CARAVAN AS

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Konsesjoner, patenter o.l.	6	74 200	124 600
Sum immaterielle eiendeler		74 200	124 600
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5, 6	326 800	370 100
Transportmidler/ utleiebil	6	2 400 000	1 544 800
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5, 6	157 500	214 000
Sum varige driftsmidler		2 884 300	2 128 900
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		2 958 500	2 253 500
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	5	18 616 413	35 808 776
FORDRINGER			
Kundefordringer	5	972 821	238 478
Andre kortsiktige fordringer		401 470	109 893
Konsernfordringer	7	2 109 439	2 137 235
Sum fordringer		3 483 730	2 485 606
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	351 987	105 608
Sum omløpsmidler		22 452 130	38 399 989
Sum eiendeler		25 410 630	40 653 489

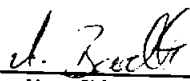
AKTIV CARAVAN AS

SIDE 3

**BALANSE**

AKTIV CARAVAN AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital			
Annen innskutt egenkapital	2	3 053 050	3 053 050
Sum innskutt egenkapital		942 363	942 363
		3 995 413	3 995 413
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		2 499 413	0
Sum opptjent egenkapital		2 499 413	0
Sum egenkapital	8	6 494 826	3 995 413
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt			
Sum avsetning for forpliktelser	9	86 636	0
		86 636	0
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner			
Sum annen langsiktig gjeld	5	2 238 846	7 450 242
		2 238 846	7 450 242
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner			
Leverandørgjeld	5	3 316 542	11 204 120
Betalbar skatt	5, 7	8 210 302	17 120 341
Skyldig offentlige avgifter	9	1 001 279	0
Utbytte		1 326 325	199 101
Konserngjeld		1 650 000	0
Annen kortsiktig gjeld	7	0	29 810
Sum kortsiktig gjeld		1 085 875	654 463
		16 590 322	29 207 835
Sum gjeld		18 915 804	36 658 076
Sum egenkapital og gjeld		25 410 630	40 653 489

Bergen, 05.03.2021
Styret i Aktiv Caravan AS
Aivon Sidney Baretto
styreleder/daglig leder
Vidar Fredriksen
styremedlem

AKTIV CARAVAN AS

SIDE 4



AKTIV CARAVAN AS

957 968 589

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

VALUTA

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes iht. kursen ved regnskapsårets slutt.

DRIFTSINNTEKTER

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

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.

GARANTI

Det er ikke gjort avsetning til garantikostnader i årets regnskap, da selskapet ikke har erfaringstall av utførte garantiarbeider pr dags dato.

**AKTIV CARAVAN AS**

957 968 589

Note 2 Aksjonærer**AKSJEKAPITALEN I AKTIV CARAVAN AS PR. 31.12 BESTÅR AV:**

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	39 650	77,0	3 053 050
Sum	39 650		3 053 050

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Atrix AS	36 082	91,0	91,0
Arvid Taule	3 568	9,0	9,0
Totalt antall aksjer	39 650	100,0	100,0

Note 3 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	3 349 878	2 541 110
Arbeidsgiveravgift	464 813	368 036
Pensjonskostnader	59 352	33 884
Andre ytelser	99 410	75 089
Sum	3 973 452	3 018 120

Selskapet har i 2020 sysselsatt 7 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

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

Daglig leder får sin lønn i søsterselskapet Bilsalg Kokstad AS. Det faktureres administrasjonskostnader for å dekke disse kostnadene. Administrasjonskostnader inngår i andre driftskostnader med kr.372 540 (eks mva) for 2020. Det er ikke utbetalt honorar til styret.

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 41 000.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 12 450. Beløpene er eks. mva.

Note 4 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 143 979.
Skyldig skattetrekk pr 31.12.2020 var kr. 138 708



AKTIV CARAVAN AS **957 968 589**

Note 5 Pantstillelser og garantier

	31.12.2020	31.12.2019
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	2 238 846	7 450 242
Kortsiktig gjeld til kredittinstitusjoner (limit 15.000.000)	3 316 542	11 204 120
Leverandørgjeld (innkjøpslån)	7 843 425	13 515 243
Sum	13 398 813	32 169 605

Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler

Driftstilbehør	326 800	584 100
Varelager	18 616 413	35 808 776
Kundefordringer	972 821	238 478
Sum	19 916 034	36 631 354

Søsterselskapet Bilsalg Kokstad AS er kausjonist inntil pålydende kr. 4 500 000

Gjeld som forfaller senere enn 5 år utgjør kr.991 788.

Note 6 Anleggsmidler

	Immaterielle eiendeler	Innredning leide lokaler	Bobil for utleie
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	173 935	433 431	1 760 088
+ Tilgang kjøpte driftsmidler			1 519 226
- Avgang i året			510 000
= Anskaffelseskost 31.12.20	173 935	433 431	2 769 314
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	99 735	106 631	369 314
= Bokført verdi 31.12.20	74 200	326 800	2 400 000
Årets ordinære avskrivninger	50 400	43 300	293 559
Økonomisk levetid	3-4 år	10 år	7-10 år

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	278 247	2 645 701
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		1 519 226
- Avgang i året		510 000
= Anskaffelseskost 31.12.20	278 247	3 654 928
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	120 747	696 428
= Bokført verdi 31.12.20	157 500	2 958 500
Årets ordinære avskrivninger	56 500	443 759
Økonomisk levetid	3-10 år	

AKTIV CARAVAN AS

SIDE 7



AKTIV CARAVAN AS

957 968 589

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2020	2019
Fordringer		
Fordring på konsernbidrag	0	2 137 235
Andre kortsiktige fordringer konsern	2 109 439	0
Sum	2 109 439	2 137 235
Gjeld		
Leverandørgjeld innen konsern	703	1 551
Annen kortsiktig gjeld konsern	0	29 810
Sum	703	31 361

Andre kortsiktige fordringer konsern består av skyldig konsernbidrag avsatt i 2019; kr .1 372 204 fra Bilsalg Kokstad AS og kr. 737 235 fra Atrix AS

Selskapet har i 2020 kjøpt adm.tjenester fra søsterselskapet Bilsalg Kokstad AS med kr.372 540 jfr note 2. Kjøp av andre varer og tjenester utgjør kr.227 158 (eks mva)

Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen Innskutt EK	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	3 053 050	942 363	0	3 995 413
Pr 01.01.2020	3 053 050	942 363	0	3 995 413
Årets resultat			4 149 413	4 149 413
Utbytte			-1 500 000	-1 500 000
Pr 31.12.2020	3 053 050	942 363	2 649 413	6 644 826

AKTIV CARAVAN AS

SIDE 8



AKTIV CARAVAN AS

957 968 589

Note 9 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	1 001 279	0
Endring i utsatt skatt	86 636	-470 192
Skattekostnad ordinært resultat	1 087 915	-470 192
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	5 237 328	-1 300 326
Permanente forskjeller	3 441	22 887
Endring i midlertidige forskjeller	-171 926	-115 086
Mottatt konsernbidrag	0	2 137 235
Anvendelse av fremførbart underskudd	-517 577	-744 710
Skattepliktig inntekt	4 551 267	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	1 001 279	-470 192
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	0	470 192
Sum betalbar skatt i balansen	1 001 279	0

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

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	507 200	221 873	-285 327
Varebeholdning	-417 563	0	417 563
Fordringer	374 563	0	-374 564
Avsetninger mv	-70 402	0	70 402
Sum	393 798	221 873	-171 926
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-517 577	-517 577
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	295 704	295 704
Grunnlag for utsatt skatt / skattefordel	393 798	0	-393 799
Utsatt skatt / skattefordel (22 %)	86 636	0	-86 636

AKTIV CARAVAN AS

SIDE 9



**Statsautorisert revisor
Anne Britt Sperre AS**

Medlem av Den norske revisorforening

Til generalforsamlingen i
Aktiv Caravan AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Jeg har revidert Aktiv Caravan AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 4.149.413. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter min mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettvise bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Jeg har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Mine oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Jeg er uavhengig av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt mine øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter min oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for min konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvise 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

Mitt 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 min konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god

Skodjevegen 397, 6260 Skodje
Mobil: 4566 1224 * Email: ab@sperrerevisjon.no
NO 992 847 344 MVA



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://www.revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på min revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger jeg har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener jeg at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Skodje, 10.03.2021

Statsautorisert revisor Anne Britt Sperre AS

Anne Britt Sperre

Anne Britt Sperre
statsautorisert revisor

Statsautorisert revisor Anne Britt Sperre AS



Årsregnskap 2020

Aktiv Caravan AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 957 968 589



RESULTATREGNSKAP

AKTIV CARAVAN AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Salgsinntekt		77 397 306	42 350 636
Annen driftsinntekt		534 356	352 398
Sum driftsinntekter		77 931 662	42 703 033
Varekostnad		64 383 075	36 227 771
Lønnskostnad	3	3 973 452	3 018 120
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	443 760	312 638
Annen driftskostnad	3	3 028 618	3 237 785
Sum driftskostnader		71 828 905	42 796 314
Driftsresultat		6 102 757	-93 281
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		1 229	186
Annen finansinntekt		68 456	32 070
Annen rentekostnad		759 511	1 036 159
Annen finanskostnad		175 603	203 143
Resultat av finansposter		-865 428	-1 207 045
Ordinært resultat før skattekostnad		5 237 328	-1 300 326
Skattekostnad på ordinært resultat	9	1 087 915	-470 192
Ordinært resultat		4 149 413	-830 134
Årsresultat	8	4 149 413	-830 134
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		1 650 000	0
Avsatt til annen egenkapital		2 499 413	0
Overført fra annen egenkapital		0	830 134
Sum overføringer		4 149 413	-830 134



BALANSE

AKTIV CARAVAN AS

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Konsesjoner, patenter o.l.	6	74 200	124 600
Sum immaterielle eiendeler		74 200	124 600
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5, 6	326 800	370 100
Transportmidler/ utleiebil	6	2 400 000	1 544 800
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5, 6	157 500	214 000
Sum varige driftsmidler		2 884 300	2 128 900
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		2 958 500	2 253 500
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	5	18 616 413	35 808 776
FORDRINGER			
Kundefordringer	5	972 821	238 478
Andre kortsiktige fordringer		401 470	109 893
Konsernfordringer	7	2 109 439	2 137 235
Sum fordringer		3 483 730	2 485 606
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	351 987	105 608
Sum omløpsmidler		22 452 130	38 399 989
Sum eiendeler		25 410 630	40 653 489



BALANSE

AKTIV CARAVAN AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2	3 053 050	3 053 050
Annen innskutt egenkapital		942 363	942 363
Sum innskutt egenkapital		3 995 413	3 995 413
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		2 499 413	0
Sum opptjent egenkapital		2 499 413	0
Sum egenkapital	8	6 494 826	3 995 413
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt	9	86 636	0
Sum avsetning for forpliktelser		86 636	0
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 238 846	7 450 242
Sum annen langsiktig gjeld		2 238 846	7 450 242
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	3 316 542	11 204 120
Leverandørgjeld	5, 7	8 210 302	17 120 341
Betalbar skatt	9	1 001 279	0
Skyldig offentlige avgifter		1 326 325	199 101
Utbytte		1 650 000	0
Konserngjeld	7	0	29 810
Annen kortsiktig gjeld		1 085 875	654 463
Sum kortsiktig gjeld		16 590 322	29 207 835
Sum gjeld		18 915 804	36 658 076
Sum egenkapital og gjeld		25 410 630	40 653 489

Bergen, 05.03.2021
Styret i Aktiv Caravan AS

Aivon Sidney Baretto
styreleder/daglig leder

Vidar Fredriksen
styremedlem



AKTIV CARAVAN AS

957 968 589

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapskikk for små foretak.

VALUTA

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes iht. kursen ved regnskapsårets slutt.

DRIFTSINNTEKTER

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

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.

GARANTI

Det er ikke gjort avsetning til garantikostnader i årets regnskap, da selskapet ikke har erfaringstall av utførte garantiarbeider pr dags dato.

AKTIV CARAVAN AS

SIDE 5



AKTIV CARAVAN AS

957 968 589

Note 2 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I AKTIV CARAVAN AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	39 650	77,0	3 053 050
Sum	39 650		3 053 050

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Atrix AS	36 082	91,0	91,0
Arvid Taule	3 568	9,0	9,0
Totalt antall aksjer	39 650	100,0	100,0

Note 3 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	3 349 878	2 541 110
Arbeidsgiveravgift	464 813	368 036
Pensjonskostnader	59 352	33 884
Andre ytelser	99 410	75 089
Sum	3 973 452	3 018 120

Selskapet har i 2020 sysselsatt 7 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Daglig leder får sin lønn i søsterselskapet Bilsalg Kokstad AS. Det faktureres administrasjonskostnader for å dekke disse kostnadene. Administrasjonskostnader inngår i andre driftskostnader med kr.372 540 (eks mva) for 2020. Det er ikke utbetalt honorar til styret.

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 41 000.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 12 450. Beløpene er eks. mva.

Note 4 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 143 979.

Skyldig skattetrekk pr 31.12.2020 var kr. 138 708

AKTIV CARAVAN AS

SIDE 6



AKTIV CARAVAN AS 957 968 589

Note 5 Pantstillelser og garantier

	31.12.2020	31.12.2019
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	2 238 846	7 450 242
Kortsiktig gjeld til kredittinstitusjoner (limit 15.000.000)	3 316 542	11 204 120
Leverandørgjeld (innkjøpslån)	7 843 425	13 515 243
Sum	13 398 813	32 169 605

Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler

Driftstilbehør	326 800	584 100
Varelager	18 616 413	35 808 776
Kundefordringer	972 821	238 478
Sum	19 916 034	36 631 354

Søsterselskapet Bilsalg Kokstad AS er kausjonist inntil pålydende kr. 4 500 000

Gjeld som forfaller senere enn 5 år utgjør kr.991 788.

Note 6 Anleggsmidler

	Immaterielle eiendeler	Innredning leide lokaler	Bobil for utleie
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	173 935	433 431	1 760 088
+ Tilgang kjøpte driftsmidler			1 519 226
- Avgang i året			510 000
= Anskaffelseskost 31.12.20	173 935	433 431	2 769 314
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	99 735	106 631	369 314
= Bokført verdi 31.12.20	74 200	326 800	2 400 000
Årets ordinære avskrivninger	50 400	43 300	293 559
Økonomisk levetid	3-4 år	10 år	7-10 år

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	278 247	2 645 701
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		1 519 226
- Avgang i året		510 000
= Anskaffelseskost 31.12.20	278 247	3 654 928
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	120 747	696 428
= Bokført verdi 31.12.20	157 500	2 958 500
Årets ordinære avskrivninger	56 500	443 759
Økonomisk levetid	3-10 år	

AKTIV CARAVAN AS

SIDE 7



AKTIV CARAVAN AS

957 968 589

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2020	2019
Fordringer		
Fordring på konsernbidrag	0	2 137 235
Andre kortsiktige fordringer konsern	2 109 439	0
Sum	2 109 439	2 137 235
Gjeld		
Leverandørgjeld innen konsern	703	1 551
Annen kortsiktig gjeld konsern	0	29 810
Sum	703	31 361

Andre kortsiktige fordringer konsern består av skyldig konsernbidrag avsatt i 2019; kr. 1 372 204 fra Bilsalg Kokstad AS og kr. 737 235 fra Atrix AS

Selskapet har i 2020 kjøpt adm.tjenester fra søsterselskapet Bilsalg Kokstad AS med kr.372 540 jfr note 2. Kjøp av andre varer og tjenester utgjør kr.227 158 (eks mva)

Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen Innskutt EK	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	3 053 050	942 363	0	3 995 413
Pr 01.01.2020	3 053 050	942 363	0	3 995 413
Årets resultat			4 149 413	4 149 413
Utbytte			-1 500 000	-1 500 000
Pr 31.12.2020	3 053 050	942 363	2 649 413	6 644 826

AKTIV CARAVAN AS

SIDE 8



AKTIV CARAVAN AS

957 968 589

Note 9 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	1 001 279	0
Endring i utsatt skatt	86 636	-470 192
Skattekostnad ordinært resultat	1 087 915	-470 192
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	5 237 328	-1 300 326
Permanente forskjeller	3 441	22 887
Endring i midlertidige forskjeller	-171 926	-115 086
Mottatt konsernbidrag	0	2 137 235
Anvendelse av fremførbart underskudd	-517 577	-744 710
Skattepliktig inntekt	4 551 267	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	1 001 279	-470 192
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	0	470 192
Sum betalbar skatt i balansen	1 001 279	0

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

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	507 200	221 873	-285 327
Varebeholdning	-417 563	0	417 563
Fordringer	374 563	0	-374 564
Avsetninger mv	-70 402	0	70 402
Sum	393 798	221 873	-171 926
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-517 577	-517 577
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	295 704	295 704
Grunnlag for utsatt skatt / skattefordel	393 798	0	-393 799
Utsatt skatt / skattefordel (22 %)	86 636	0	-86 636

AKTIV CARAVAN AS

SIDE 9