



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 504 758
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AKTIV BOLIGFORVALTNING AS
Forretningsadresse: Nedre Torggate 5
3015 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: 27.03.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 17.08.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 305 173	1 360 413
Sum inntekter		1 305 173	1 360 413
Kostnader			
Lønnskostnad	2	1 018 742	948 057
Annen driftskostnad	3	240 632	235 949
Sum kostnader		1 259 374	1 184 006
Driftsresultat		45 799	176 407
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		162	2 941
Sum finansinntekter		162	2 941
Annen finanskostnad		1 685	5 276
Sum finanskostnader		1 685	5 276
Netto finans		-1 523	-2 335
Ordinært resultat før skattekostnad		44 276	174 072
Skattekostnad på ordinært resultat	8		
Ordinært resultat etter skattekostnad		44 276	174 072
Årsresultat		44 276	174 072
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			-149 085
Overføring til/fra annen egenkapital		-44 276	-24 987
Sum overføringer og disponeringer		-44 276	-174 072



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	15 451	17 209
Andre fordringer	4	21 000	33 027
Sum fordringer		36 451	50 236
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	509 713	407 598
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		509 713	407 598
Sum omløpsmidler		546 164	457 834
SUM EIENDELER		546 164	457 834
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	69 263	24 987
Udekket tap	7		
Sum opptjent egenkapital		69 263	24 987
Sum egenkapital		269 263	224 987



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 280	8 357
Betalbar skatt	8		
Skyldige offentlige avgifter		180 042	136 740
Annen kortsiktig gjeld		94 579	87 750
Sum kortsiktig gjeld		276 901	232 847
Sum gjeld		276 901	232 847
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		546 164	457 834



Aktiv Boligforvaltning AS

Org. nr. 995504758

Resultatregnskap	Note	2018	2017
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 305 173	1 360 413
Sum driftsinntekter		1 305 173	1 360 413
Driftskostnader			
Lønnskostnad	2	1 018 742	948 057
Annen driftskostnad	3	240 632	235 949
Sum driftskostnader		1 259 374	1 184 006
DRIFTSRESULTAT		45 799	176 407
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		162	2 941
Sum finansinntekter		162	2 941
Annen finanskostnad		1 685	5 276
Sum finanskostnader		1 685	5 276
Netto finansposter		-1 523	-2 335
Ordinært resultat før skattekostnad		44 276	174 072
Skattekostnad på ordinært resultat	8	0	0
ÅRSRESULTAT		44 276	174 072
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		0	-149 085
Overføring til/fra annen egenkapital		-44 276	-24 987
Sum overføringer og disponeringer		-44 276	-174 072

**Aktiv Boligforvaltning AS**

Org. nr. 995504758

Balanse pr. 31.12	Note	2018	2017
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	4	15 451	17 209
Andre fordringer	4	21 000	33 027
Sum fordringer		36 451	50 236
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	509 713	407 598
Sum omløpsmidler		546 164	457 834
SUM EIENDELER		546 164	457 834
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	69 263	24 987
Udekket tap	7	0	0
Sum opptjent egenkapital		69 263	24 987
Sum egenkapital		269 263	224 987
GJELD			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 280	8 357
Betalbar skatt	8	0	0
Skyldige offentlige avgifter		180 042	136 740
Annen kortsiktig gjeld		94 579	87 750
Sum kortsiktig gjeld		276 901	232 847
Sum gjeld		276 901	232 847
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		546 164	457 834

Drammen 13.03.2019

Kjell Rune Gunnerud
Styrets lederBerit Christoffersen
Daglig leder



AKTIV BOLIGFORVALTNING AS
3018 DRAMMEN

REGNSKAP 2018
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 levetid.

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
3018 DRAMMEN

REGNSKAP 2018
NOTER

Note 2 - Spesifisering av lønnskostnader i resultatregnskapet:

	2018	2017
Lønn	882.746	821.781
Folketrygdavgift	125.755	116.570
Pensjonskostnader	9.177	8.386
Andre ytelser	1.064	1.320
Lønnskostnader i resultatregnskapet	<u>1.018.742</u>	<u>948.057</u>

Selskapet har pr. 31.12.2018 3 ansatte. Gjennomsnittlig antall utførte årsverk i 2018 utgjør 2
Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon,
og har pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i denne loven.

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

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2018

Lønn og annen godtgjørelse for daglig leder utgjorde totalt kr 375.957

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 21.000 er forskuddsbetalte kostnader for 2019

Note 5 - Bundne midler:

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 68.844 mot kr 59.284 i fjor.

Note 6 - Egenkapitalutvikling:

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01	200.000	24.987		224.987
Årets resultat		44.276		44.276
Egenkapital 31.12	200.000	69.263		269.263



AKTIV BOLIGFORVALTNING AS
3018 DRAMMEN

REGNSKAP 2018
NOTER

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

Selskapets aksjonærer er:

Eierandel:

Gunnerud Eiendom AS

50 % i form av A-aksjer

Morten Skjelbred

50 % i form av 200 A-aksjer og 300 B-aksjer

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:

Note 12 - Skatter:

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

Resultat før skattekostnad			Kr	44.276
Korrigeringer:				
Ikke fradragsberettigede poster	kr	1.064		
÷ Fremførbart underskudd	"	65.021	«	÷ 63.957
Underskudd til fremføring			kr	÷ 19.681

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

Midlertidige forskjeller:	31.12.18	31.12.17	Endring
Underskudd til fremføring	÷ 19.681	÷ 65.021	45.340
Sum midlertidige forskjeller	÷ 19.681	÷ 65.021	45.340
Utsatt skatt 22 /23 % (÷ = utsatt skattefordel)	÷ 4.330	÷ 14.955	10.625

Det er foretatt utligning av alle positive og negative midlertidige forskjeller. Selskapet har en netto negativ midlertidig forskjell som medfører utsatt skattefordel pr. 31.12.2018. 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