



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei
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: 24.04.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 05.03.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	49 755 800	58 103 085
Annen driftsinntekt		322 051	793 349
Sum inntekter		50 077 852	58 896 435
Kostnader			
Varekostnad	5	39 728 680	45 128 001
Lønnskostnad	2	4 916 850	4 640 939
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	290 560	298 244
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	95 700	
Annen driftskostnad	2	3 508 962	5 178 348
Sum kostnader		48 540 752	55 245 532
Driftsresultat		1 537 099	3 650 903
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 203	559
Annen finansinntekt		56 402	81 908
Sum finansinntekter		61 604	82 467
Annen rentekostnad		1 030 513	803 681
Annen finanskostnad		249 530	219 571
Sum finanskostnader		1 280 043	1 023 252
Netto finans		-1 218 439	-940 785
Ordinært resultat før skattekostnad		318 661	2 710 118
Skattekostnad på resultat	3	78 322	596 384
Ordinært resultat etter skattekostnad		240 339	2 113 734
Årsresultat	7	240 339	2 113 734
Årsresultat etter minoritetsinteresser		240 339	2 113 734
Totalresultat		240 339	2 113 734



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		890 000	1 890 000
Avgitt konsernbidrag			1 085 370
Overført fra annen egenkapital		-649 661	-861 636
Sum overføringer og disponeringer		240 339	2 113 734



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Web-side	4	2	2
Utsatt skattefordel	3		
Sum immaterielle eiendeler		2	2
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4, 8	455 900	335 900
Transportmidler/ utleiebil	4	1 040 400	842 300
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4, 8	173 901	198 101
Sum varige driftsmidler		1 670 201	1 376 301
Sum anleggsmidler		1 670 203	1 376 303
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	5, 8	29 047 332	28 745 517
Fordringer			
Kundefordringer	8	139 908	2 584 939
Andre kortsiktige fordringer		307 965	1 545 034
Konsernfordringer	9	752 984	1 031 662
Sum fordringer		1 200 856	5 161 635
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	118 113	406 577
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		118 113	406 577
Sum omløpsmidler		30 366 301	34 313 729
SUM EIENDELER		32 036 504	35 690 032

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10	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		4 282 380	4 932 041
Sum opptjent egenkapital		4 282 380	4 932 041
Sum egenkapital	7	8 277 793	8 927 454
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	103 522	163 527
Sum avsetninger for forpliktelser		103 522	163 527
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	2 824 066	3 290 413
Sum annen langsiktig gjeld		2 824 066	3 290 413
Sum langsiktig gjeld		2 927 588	3 453 940
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	1 405 007	6 068 235
Leverandørgjeld	8, 9	18 336 958	12 874 767
Betalbar skatt	3	138 328	226 773
Skyldig offentlige avgifter		198 464	830 817
Utbytte		390 000	1 890 000
Kortsiktig konserngjeld	9		
Annen kortsiktig gjeld		362 366	1 418 045
Sum kortsiktig gjeld		20 831 123	23 308 637
Sum gjeld		23 758 711	26 762 577
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		32 036 504	35 690 032
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	8		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Pantstillelser	8		



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

Vi har revidert årsregnskapet for Aktiv Caravan AS som viser et overskudd på kr 240.339. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap, oppstilling over endringer i egenkapital og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 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 informasjonen i årsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Frænavegen 16, 6415 MOLDE
Mobil: 4566 1224 * Email: ab@sperrerevisjon.no
NO 992 847 344 MVA



Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

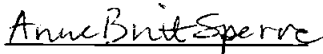
Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti 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 økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

Molde, 24.04.2024

Statsautorisert revisor A.B. Sperre AS



Anne Britt Sperre
statsautorisert revisor

Statsautorisert revisor Anne Britt Sperre AS



AKTIV CARAVAN AS Styrets årsberetning 2023

VIRKSOMHETENS ART

Aktiv Caravan AS er et selskap der virksomheten omfatter kjøp, salg og utleie av bobiler og campingvogner, samt salg av varer, utstyr og tilbehør til bobiler/vogner. Selskapet er lokalisert i leide lokaler på Kokstad i Bergen kommune. Salgsavdelingen i Sveio kommune ble nedlagt 1. halvår 2023.

FORTSATT DRIFT

I samsvar med regnskapslovens § 3-3a bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er til stede og at denne forutsetningen er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

FREMTIDIG UTVIKLING OG FINANSIELL RISIKO

Styret vurderer at bransjen og selskapet ligger an til normal vekst. Selskapet forventer økt markedsandel i vårt område med i vårt område med nye merker i tillegg til etablerte solide merker. Selskapet har en lav finansiell risiko knyttet til leverandører og kunder.

REDEGJØRELSE FOR ÅRSREGNSKAPET

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.

ARBEIDSMILJØ, LIKESTILLING OG DISKRIMINERING

Styret anser arbeidsmiljøet i selskapet som godt. Det er ikke iverksatt spesielle tiltak i denne forbindelse. Ansatte i virksomheten har ikke vært utsatt for ulykker eller skader i forbindelse med utførelsen av sitt arbeid. Totalt sykefravær siste år har vært på 3% av total arbeidstid i regnskapsåret. Ingen langtidsfravær.

Aktiv Caravan AS har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn, og har innarbeidet en personalpolitikk anses for å være kjønnsnøytral på alle områder. Selskapet hadde ved årets utløp 6 ansatte, 2 kvinner og 4 menn. Selskapets styre består av 2 personer, hvorav begge er menn.

MILJØRAPPORTERING

Selskapet driver ikke virksomhet som i nevneverdig grad forurensar det ytre miljøet.

FORSIKRING FOR STYRETS MEDLEMMER OG DAGLIG LEDER

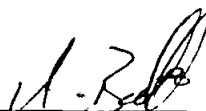
Det er ikke tegnet forsikring for styrets medlemmer og daglig leder for deres mulige ansvar overfor foretaket og tredjepersoner.


ÅRSRESULTAT OG DISPONERINGER

I 2023 hadde selskapet et resultat etter skattekostnad på kr 240 339 som foreslås disponert slik:

Disponering	Beløp
Avsatt tilleggsutbytte	890 000
Fra annen egenkapital	-649 661

Kokstad, 22.04.2024
Styret i Aktiv Caravan AS


Aivon Sidney Baretto
styreleder/daglig leder


Vidar Fredriksen
styremedlem



Årsregnskap 2023
Aktiv Caravan AS

Resultatregnskap
Balanse
Kontantstrøm
Noter til regnskapet

Org.nr.: 957 968 589



RESULTATREGNSKAP

AKTIV CARAVAN AS

DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt	1	49 755 800	58 103 085
Annen driftsinntekt		322 051	793 349
Sum driftsinntekter		50 077 852	58 896 435
Varekostnad	5	39 728 680	45 128 001
Lønnskostnad	2	4 916 850	4 640 939
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	290 560	298 244
Nedskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	95 700	0
Annen driftskostnad	2	3 508 962	5 178 348
Sum driftskostnader		48 540 752	55 245 532
Driftsresultat		1 537 099	3 650 903
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		5 203	559
Annen finansinntekt		56 402	81 908
Annen rentekostnad		1 030 513	803 681
Annen finanskostnad		249 530	219 571
Resultat av finansposter		-1 218 439	-940 785
Resultat før skattekostnad		318 661	2 710 118
Skattekostnad på resultat	3	78 322	596 384
Resultat		240 339	2 113 734
Årsresultat	7	240 339	2 113 734
OVERFØRINGER			
Tilleggsutbytte		890 000	1 890 000
Avsatt konsernbidrag		0	1 085 370
Overført fra annen egenkapital		-649 661	-861 636
Sum overføringer		240 339	2 113 734



BALANSE

AKTIV CARAVAN AS

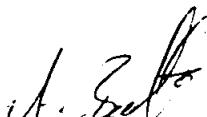
EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Web-side	4	2	2
Sum immaterielle eiendeler		2	2
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4, 8	455 900	335 900
Transportmidler/ utleiebil	4	1 040 400	842 300
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4, 8	173 901	198 101
Sum varige driftsmidler		1 670 201	1 376 301
Sum anleggsmidler		1 670 203	1 376 303
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	5, 8	29 047 332	28 745 517
FORDRINGER			
Kundefordringer	8	139 908	2 584 939
Andre kortsiktige fordringer		307 965	1 545 034
Konsernfordringer	9	752 984	1 031 662
Sum fordringer		1 200 856	5 161 635
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	118 113	406 577
Sum omløpsmidler		30 366 301	34 313 729
Sum eiendeler		32 036 504	35 690 032

**BALANSE**

AKTIV CARAVAN AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	10	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		4 282 380	4 932 041
Sum opptjent egenkapital		4 282 380	4 932 041
Sum egenkapital	7	8 277 793	8 927 454
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt	3	103 522	163 527
Sum avsetning for forpliktelser		103 522	163 527
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	2 824 066	3 290 413
Sum annen langsiktig gjeld		2 824 066	3 290 413
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	1 405 007	6 068 235
Leverandørgjeld	8, 9	18 336 958	12 874 767
Betalbar skatt	3	138 328	226 773
Skyldig offentlige avgifter		198 464	830 817
Utbytte		390 000	1 890 000
Annen kortsiktig gjeld		362 366	1 418 045
Sum kortsiktig gjeld		20 831 123	23 308 637
Sum gjeld		23 758 711	26 762 577
Sum egenkapital og gjeld		32 036 504	35 690 032

Bergen, 22/4-2024
Styret i Aktiv Caravan AS


Aivon Sidney Baretto
styreleder/daglig leder


Vidar Fredriksen
styremedlem

**INDIREKTE KONTANTSTRØM**

AKTIV CARAVAN AS

	Note	2023	2022
KONTANTSTRØMMER FRA OPERASJONELLE AKTIVITETER			
Resultat før skattekostnad		318 661	2 710 118
Periodens betalte skatt		226 773	915 740
Tap/gevinst ved salg av anleggsmidler		0	-711 984
Ordinære avskrivninger		290 560	298 244
Nedskrivning anleggsmidler		95 700	0
Endring i varelager		-301 815	-666 397
Endring i kundefordringer		2 445 031	-1 071 711
Endring i leverandørgjeld		5 462 191	-139 052
Endring i andre tidsavgrensningsposter		-172 283	-594 699
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		7 911 272	-1 091 221
KONTANTSTRØMMER FRA INVESTERINGSAKTIVITETER			
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler		0	1 448 000
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler		680 160	87 764
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		-680 160	1 360 237
KONTANTSTRØMMER FRA FINANSIERINGSAKTIVITETER			
Innbetalinger ved opptak av ny langsiktig gjeld		0	1 266 672
Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld		466 347	225 550
Netto endring i kassekreditt		-4 663 228	23 958
Utbetalinger av utbytte		2 390 000	0
Utbetalinger av konsernbidrag		0	1 391 500
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		-7 519 575	-326 420
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter		-288 464	-57 404
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. begynnel		406 577	238 432
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. slutt		118 113	181 027



AKTIV CARAVAN AS

957 968 589

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk.

Selskapet er i 2023 del av konsern med Atrix AS som konsernspiss, som inkluderer datterselskapene Bilsalg Kokstad AS (100%) og Aktiv Caravan AS (100%).

BRUK AV ESTIMATER

I utarbeidelse av årsregnskapet har man brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen i henhold til god regnskapsskikk. Områder som i stor grad inneholder slike skjønsmessige vurderinger, høy grad av kompleksitet, eller områder hvor forutsetninger og estimater er vesentlige for årsregnskapet, er beskrevet i notene.

VALUTA

Transaksjoner i utenlandsk valuta omregnes til kursen på transaksjonstidspunktet. Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til norske kroner ved å benytte balansedagens kurs. Ikke-pengeposter som måles til historisk kurs uttrykt i utenlandsk valuta, omregnes til norske kroner ved å benytte valutakursen på transaksjonstidspunktet. Ikke-pengeposter som måles til virkelig verdi uttrykt i utenlandsk valuta, omregnes til valutakursen fastsatt på måletidspunktet. Valutakursendringer resultatføres løpende i regnskapsperioden under andre finansposter.

INNETEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Inntekter fra salg av tjenester og langsiktige tilvirkingsprosjekter (anleggskontrakter) resultatføres i takt med prosjektets fullføringsgrad, når utfallet av transaksjonen kan estimeres på en pålitelig måte. Når transaksjonens utfall ikke kan estimeres pålitelig, vil kun inntekter tilsvarende påløpte prosjektkostnader inntektsføres. I den perioden det blir identifisert at et prosjekt vil gi et negativt resultat, vil det estimerte tapet på kontrakten bli resultatført i sin helhet.

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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli utnyttet.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, fratrukket avskrivninger og nedskrivninger. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på transaksjonstidspunktet.

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Vesentlige driftsmidler som består av flere betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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.

AKTIV CARAVAN AS

SIDE 6



AKTIV CARAVAN AS

957 968 589

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. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på transaksjonstidspunktet.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. Netto salgsverdi er estimert salgspris ved ordinær drift etter fradrag for beregnede nødvendige utgifter for gjennomføring av salget. Anskaffelseskost inkluderer utgifter påløpt ved anskaffelse av varene og kostnader for å bringe varene til nåværende plassering og tilordnes ved bruk av FIFO - prinsippet.

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. For øvrige kundefordringer utføres en uspesifisert avsetning for å dekke forventet tap på krav.

PENSJONER - INNSKUDDSBASERT ORDNING

Kostnaden til innskuddsbasert pensjonsordning tilsvarer periodens premie til forsikringssekskapet.

KONTANTSTRØMOPPSTILLING

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metoden. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer.

AKTIV CARAVAN AS

SIDE 7



AKTIV CARAVAN AS

957 968 589

Note 1 Salgsinntekter

	2023	2022
Pr. Virksomhetsområde		
Salg av bil og vogner	45 865 086	55 025 162
Salg av varer	3 890 714	3 065 923
Utleie bil- og vogner	0	12 000
Sum	49 755 800	58 103 085
Geografisk fordeling		
Bergen	49 755 800	47 942 486
Sveio/Haugesund	0	10 160 599
Sum	49 755 800	58 103 085

Salgsavdelingen i Sveio ble nedlagt i 2023.

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	4 172 595	3 909 666
Arbeidsgiveravgift	601 483	586 242
Pensjonskostnader	91 248	105 096
Andre ytelser	51 525	39 935
Sum	4 916 850	4 640 939

Selskapet har i 2023 sysselsatt 6 årsverk.

Lønn til daglig leder er utbetalt med kr. 665 000. Andre ytelser utgjør kr. 0.

Det er ikke utbetalt honorar til styret.

PENSJONSFORPLIKTELSER

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

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2023 utgjør kr 43 000.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 11 000. Beløpene er eks. mva.



AKTIV CARAVAN AS

957 968 589

Note 3 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	138 327	532 903
Endring i utsatt skatt	-60 005	63 481
Skattekostnad ordinært resultat	78 322	596 384
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	318 661	2 710 118
Permanente forskjeller	37 352	717
Endring i midlertidige forskjeller	272 753	-288 549
Avgitt konsernbidrag	0	-1 391 500
Skattepliktig inntekt	628 765	1 030 786
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	138 328	532 903
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	0	-306 130
Sum betalbar skatt i balansen	138 328	226 773
Beregning av effektiv skattesats		
Resultat før skatt	318 661	2 710 118
Beregnet skatt av resultat før skatt	70 105	596 226
Skatteeffekt av permanente forskjeller	8 217	158
Sum	78 323	596 384
Effektiv skattesats	24,6 %	22,0 %

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

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	700 556	939 118	238 562
Varebeholdning	-100 000	0	100 000
Fordringer	-130 003	-83 893	46 110
Avsetninger mv	0	-111 920	-111 920
Sum	470 553	743 305	272 753
Grunnlag for utsatt skatt	470 553	743 305	272 753
Utsatt skatt (22 %)	103 522	163 527	60 006

AKTIV CARAVAN AS

SIDE 9



AKTIV CARAVAN AS

957 968 589

Note 4 Anleggsmidler

	Immaterielle eiendeler	Innredning leide lokaler	Bobil for utleie
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	173 935	545 187	1 126 000
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		263 583	396 900
= Anskaffelseskost 31.12.23	173 935	808 770	1 522 900
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	173 933	257 170	482 499
+ Akkumulerte nedskrivninger 31.12.23		95 700	
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.23	173 933	352 870	482 499
= Bokført verdi 31.12.23	2	455 900	1 040 401
Årets ordinære avskrivninger		47 883	198 800
Årets nedskrivninger		95 700	
Økonomisk levetid	3-4 år	10 år	5-10 år

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	430 184	2 275 306
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	19 677	680 160
= Anskaffelseskost 31.12.23	449 862	2 955 467
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	275 961	1 189 563
+ Akkumulerte nedskrivninger 31.12.23		95 700
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.23	275 961	1 285 263
= Bokført verdi 31.12.23	173 901	1 670 204
Årets ordinære avskrivninger	43 877	290 560
Årets nedskrivninger		95 700
Økonomisk levetid	3-10 år	

Note 5 Varer

Varelageret pr. 31.12.2023 er vurdert til anskaffelseskost med fradrag for generell ukurans kr. 100 000.

Note 6 Bankinnskudd

Innstående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 104 847.
Skyldig skattetrekk pr 31.12.2023 var kr. 104 846



AKTIV CARAVAN AS **957 968 589**

Note 7 Egenkapital

	<u>Aksjekapital</u>	<u>Annen innskutt EK</u>	<u>Annen egenkapital</u>	<u>Sum egenkapital</u>
Pr. 31.12.2022	3 053 050	942 363	4 932 041	8 927 454
Pr 01.01.2023	3 053 050	942 363	4 932 041	8 927 454
Årets resultat			240 339	240 339
Avsatt tilleggsutbytte			-390 000	-390 000
Utdelt tilleggsutbytte		0	-500 000	-500 000
Pr 31.12.2023	3 053 050	942 363	4 282 380	8 277 793

Note 8 Pantstillelser og garantier

	31.12.2023	31.12.2022
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	2 824 066	3 290 413
Kortsiktig gjeld til kredittinstitusjoner (limit 8.000.000)	1 405 007	6 068 235
Leverandørgjeld (innkjøpslån)	13 704 784	11 547 825
Garantier	800 000	0
Sum	18 733 858	20 906 473

Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler

Driftstilbehør	173 901	198 101
Varelager	29 047 332	28 745 517
Kundefordringer	139 908	2 584 939
Sum	29 361 141	31 528 557

Det er stilt betalingsgarantier til hhv Skatt Vest (tollgaranti) med kr 800.000. Garantien er stilt som ordinære bankgaranti.

Gjeld som forfaller senere enn 5 år utgjør kr.0.

Note 9 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2023	2022
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer konsern	752 984	1 031 662
Sum	752 984	1 031 662
Gjeld		
Leverandørgjeld innen konsern	95 236	17 374
Avsatt utbytte	390 000	0
Sum	485 236	17 374

Andre kortsiktige fordringer konsern består av rest skyldig konsernbidrag avsatt i 2019; kr.121 023 fra Bilsalg Kokstad AS og kr. 631 960 fra Atrix AS

AKTIV CARAVAN AS

SIDE 11

**AKTIV CARAVAN AS**

957 968 589

Selskapet har i 2023 kjøpt adm./salgstjenester fra morselskapet Atrix AS med kr.57 540 og kr. 454 757 fra Bilsalg Kokstad AS, jfr note 4. Innleie av transportmidler utgjør kr. 22 468 Kjøp av varer og tjenester fra søsterselskapet utgjør kr.131 126 og kjøp av varebil kr. 396 900. Alle beløp er eks. mva.

Salg av varer og tjenester til søsterselskapet Bilsalg Kokstad AS utgjør i 2023 kr. 22 468 (eks.mva).

Note 10 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	39 650	100,0	100,0



Årsregnskap 2023

Aktiv Caravan AS

Resultatregnskap
Balanse
Kontantstrøm
Noter til regnskapet



Org.nr.: 957 968 589



RESULTATREGNSKAP

AKTIV CARAVAN AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt	1	49 755 800	58 103 085
Annen driftsinntekt		322 051	793 349
Sum driftsinntekter		50 077 852	58 896 435
Varekostnad	5	39 728 680	45 128 001
Lønnskostnad	2	4 916 850	4 640 939
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	290 560	298 244
Nedskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	95 700	0
Annen driftskostnad	2	3 508 962	5 178 348
Sum driftskostnader		48 540 752	55 245 532
Driftsresultat		1 537 099	3 650 903
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		5 203	559
Annen finansinntekt		56 402	81 908
Annen rentekostnad		1 030 513	803 681
Annen finanskostnad		249 530	219 571
Resultat av finansposter		-1 218 439	-940 785
Resultat før skattekostnad		318 661	2 710 118
Skattekostnad på resultat	3	78 322	596 384
Resultat		240 339	2 113 734
Årsresultat	7	240 339	2 113 734
OVERFØRINGER			
Tilleggsutbytte		890 000	1 890 000
Avsatt konsernbidrag		0	1 085 370
Overført fra annen egenkapital		-649 661	-861 636
Sum overføringer		240 339	2 113 734



BALANSE

AKTIV CARAVAN AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Web-side	4	2	2
Sum immaterielle eiendeler		2	2
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4, 8	455 900	335 900
Transportmidler/ utleiebil	4	1 040 400	842 300
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4, 8	173 901	198 101
Sum varige driftsmidler		1 670 201	1 376 301
Sum anleggsmidler		1 670 203	1 376 303
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	5, 8	29 047 332	28 745 517
FORDRINGER			
Kundefordringer	8	139 908	2 584 939
Andre kortsiktige fordringer		307 965	1 545 034
Konsernfordringer	9	752 984	1 031 662
Sum fordringer		1 200 856	5 161 635
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	118 113	406 577
Sum omløpsmidler		30 366 301	34 313 729
Sum eiendeler		32 036 504	35 690 032



BALANSE

AKTIV CARAVAN AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	10	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		4 282 380	4 932 041
Sum opptjent egenkapital		4 282 380	4 932 041
Sum egenkapital	7	8 277 793	8 927 454
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt	3	103 522	163 527
Sum avsetning for forpliktelser		103 522	163 527
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	2 824 066	3 290 413
Sum annen langsiktig gjeld		2 824 066	3 290 413
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	1 405 007	6 068 235
Leverandørgjeld	8, 9	18 336 958	12 874 767
Betalbar skatt	3	138 328	226 773
Skyldig offentlige avgifter		198 464	830 817
Utbytte		390 000	1 890 000
Annen kortsiktig gjeld		362 366	1 418 045
Sum kortsiktig gjeld		20 831 123	23 308 637
Sum gjeld		23 758 711	26 762 577
Sum egenkapital og gjeld		32 036 504	35 690 032

Bergen, 22.04.2024
Styret i Aktiv Caravan AS

Aivon Sidney Baretto
styreleder/daglig leder

Vidar Fredriksen
styremedlem



INDIREKTE KONTANTSTRØM

AKTIV CARAVAN AS

	Note	2023	2022
KONTANTSTRØMMER FRA OPERASJONELLE AKTIVITETER			
Resultat før skattekostnad		318 661	2 710 118
Periodens betalte skatt		226 773	915 740
Tap/gevinst ved salg av anleggsmidler		0	-711 984
Ordinære avskrivninger		290 560	298 244
Nedskrivning anleggsmidler		95 700	0
Endring i varelager		-301 815	-666 397
Endring i kundefordringer		2 445 031	-1 071 711
Endring i leverandørgjeld		5 462 191	-139 052
Endring i andre tidsavgrensingsposter		-172 283	-594 699
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		7 911 272	-1 091 221
KONTANTSTRØMMER FRA INVESTERINGSAKTIVITETER			
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler		0	1 448 000
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler		680 160	87 764
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		-680 160	1 360 237
KONTANTSTRØMMER FRA FINANSIERINGSAKTIVITETER			
Innbetalinger ved opptak av ny langsiktig gjeld		0	1 266 672
Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld		466 347	225 550
Netto endring i kassekreditt		-4 663 228	23 958
Utbetalinger av utbytte		2 390 000	0
Utbetalinger av konsernbidrag		0	1 391 500
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		-7 519 575	-326 420
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter		-288 464	-57 404
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. begynnel		406 577	238 432
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. slutt		118 113	181 027



AKTIV CARAVAN AS

957 968 589

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk.

Selskapet er i 2023 del av konsern med Atrix AS som konsernspiss, som inkluderer datterselskapene Bilsalg Kokstad AS (100%) og Aktiv Caravan AS (100%).

BRUK AV ESTIMATER

I utarbeidelse av årsregnskapet har man brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen i henhold til god regnskapsskikk. Områder som i stor grad inneholder slike skjønsmessige vurderinger, høy grad av kompleksitet, eller områder hvor forutsetninger og estimater er vesentlige for årsregnskapet, er beskrevet i notene.

VALUTA

Transaksjoner i utenlandsk valuta omregnes til kursen på transaksjonstidspunktet. Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til norske kroner ved å benytte balansedagens kurs. Ikke-pengeposter som måles til historisk kurs uttrykt i utenlandsk valuta, omregnes til norske kroner ved å benytte valutakursen på transaksjonstidspunktet. Ikke-pengeposter som måles til virkelig verdi uttrykt i utenlandsk valuta, omregnes til valutakursen fastsatt på måletidspunktet. Valutakursendringer resultatføres løpende i regnskapsperioden under andre finansposter.

INNETEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Inntekter fra salg av tjenester og langsiktige tilvirkingsprosjekter (anleggskontrakter) resultatføres i takt med prosjektets fullføringsgrad, når utfallet av transaksjonen kan estimeres på en pålitelig måte. Når transaksjonens utfall ikke kan estimeres pålitelig, vil kun inntekter tilsvarende påløpte prosjektkostnader inntektsføres. I den perioden det blir identifisert at et prosjekt vil gi et negativt resultat, vil det estimerte tapet på kontrakten bli resultatført i sin helhet.

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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli utnyttet.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, fratrukket avskrivninger og nedskrivninger. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på transaksjonstidspunktet.

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Vesentlige driftsmidler som består av flere betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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.

AKTIV CARAVAN AS

SIDE 6



AKTIV CARAVAN AS

957 968 589

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. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på transaksjonstidspunktet.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. Netto salgsverdi er estimert salgspris ved ordinær drift etter fradrag for beregnede nødvendige utgifter for gjennomføring av salget. Anskaffelseskost inkluderer utgifter påløpt ved anskaffelse av varene og kostnader for å bringe varene til nåværende plassering og tilordnes ved bruk av FIFO - prinsippet.

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. For øvrige kundefordringer utføres en uspesifisert avsetning for å dekke forventet tap på krav.

PENSJONER - INNSKUDDSBASERT ORDNING

Kostnaden til innskuddsbasert pensjonsordning tilsvarer periodens premie til forsikringsselskapet.

KONTANTSTRØMOPPSTILLING

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metoden. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer.

AKTIV CARAVAN AS

SIDE 7



AKTIV CARAVAN AS **957 968 589**

Note 1 Salgsinntekter

	2023	2022
Pr. Virksomhetsområde		
Salg av bil og vogner	45 865 086	55 025 162
Salg av varer	3 890 714	3 065 923
Utleie bil- og vogner	0	12 000
Sum	49 755 800	58 103 085
Geografisk fordeling		
Bergen	49 755 800	47 942 486
Sveio/Haugesund	0	10 160 599
Sum	49 755 800	58 103 085

Salgsavdelingen i Sveio ble nedlagt i 2023.

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	4 172 595	3 909 666
Arbeidsgiveravgift	601 483	586 242
Pensjonskostnader	91 248	105 096
Andre ytelser	51 525	39 935
Sum	4 916 850	4 640 939

Selskapet har i 2023 sysselsatt 6 årsverk.

Lønn til daglig leder er utbetalt med kr. 665 000. Andre ytelser utgjør kr. 0.

Det er ikke utbetalt honorar til styret.

PENSJONSFORPLIKTELSE

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

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2023 utgjør kr 43 000.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 11 000. Beløpene er eks. mva.



AKTIV CARAVAN AS

957 968 589

Note 3 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	138 327	532 903
Endring i utsatt skatt	-60 005	63 481
Skattekostnad ordinært resultat	78 322	596 384
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	318 661	2 710 118
Permanente forskjeller	37 352	717
Endring i midlertidige forskjeller	272 753	-288 549
Avgitt konsernbidrag	0	-1 391 500
Skattepliktig inntekt	628 765	1 030 786
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	138 328	532 903
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	0	-306 130
Sum betalbar skatt i balansen	138 328	226 773
Beregning av effektiv skattesats		
Resultat før skatt	318 661	2 710 118
Beregnet skatt av resultat før skatt	70 105	596 226
Skatteeffekt av permanente forskjeller	8 217	158
Sum	78 323	596 384
Effektiv skattesats	24,6 %	22,0 %

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

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	700 556	939 118	238 562
Varebeholdning	-100 000	0	100 000
Fordringer	-130 003	-83 893	46 110
Avsetninger mv	0	-111 920	-111 920
Sum	470 553	743 305	272 753
Grunnlag for utsatt skatt	470 553	743 305	272 753
Utsatt skatt (22 %)	103 522	163 527	60 006

AKTIV CARAVAN AS

SIDE 9



AKTIV CARAVAN AS

957 968 589

Note 4 Anleggsmidler

	Immaterielle eiendeler	Innredning leide lokaler	Bobil for utleie
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	173 935	545 187	1 126 000
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		263 583	396 900
= Anskaffelseskost 31.12.23	173 935	808 770	1 522 900
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	173 933	257 170	482 499
+ Akkumulerte nedskrivninger 31.12.23		95 700	
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.23	173 933	352 870	482 499
= Bokført verdi 31.12.23	2	455 900	1 040 401
Årets ordinære avskrivninger		47 883	198 800
Årets nedskrivninger		95 700	
Økonomisk levetid	3-4 år	10 år	5-10 år

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	430 184	2 275 306
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	19 677	680 160
= Anskaffelseskost 31.12.23	449 862	2 955 467
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	275 961	1 189 563
+ Akkumulerte nedskrivninger 31.12.23		95 700
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.23	275 961	1 285 263
= Bokført verdi 31.12.23	173 901	1 670 204
Årets ordinære avskrivninger	43 877	290 560
Årets nedskrivninger		95 700
Økonomisk levetid	3-10 år	

Note 5 Varer

Varelageret pr. 31.12.2023 er vurdert til anskaffelseskost med fradrag for generell ukurans kr. 100 000.

Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 104 847.
Skyldig skattetrekk pr 31.12.2023 var kr. 104 846



AKTIV CARAVAN AS 957 968 589

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen Innskutt EK	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	3 053 050	942 363	4 932 041	8 927 454
Pr 01.01.2023	3 053 050	942 363	4 932 041	8 927 454
Årets resultat			240 339	240 339
Avsatt tilleggsutbytte			-390 000	-390 000
Utdelt tilleggsutbytte		0	-500 000	-500 000
Pr 31.12.2023	3 053 050	942 363	4 282 380	8 277 793

Note 8 Pantstillelser og garantier

	31.12.2023	31.12.2022
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	2 824 066	3 290 413
Kortsiktig gjeld til kredittinstitusjoner (limit 8.000.000)	1 405 007	6 068 235
Leverandørgjeld (innkjøpslån)	13 704 784	11 547 825
Garantier	800 000	0
Sum	18 733 858	20 906 473
Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler		
Driftstilbehør	173 901	198 101
Varelager	29 047 332	28 745 517
Kundefordringer	139 908	2 584 939
Sum	29 361 141	31 528 557

Det er stilt betalingsgarantier til hhv Skatt Vest (tollgaranti) med kr 800.000. Garantien er stilt som ordinære bankgaranti.

Gjeld som forfaller senere enn 5 år utgjør kr.0.

Note 9 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2023	2022
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer konsern	752 984	1 031 662
Sum	752 984	1 031 662
Gjeld		
Leverandørgjeld innen konsern	95 236	17 374
Avsatt utbytte	390 000	0
Sum	485 236	17 374

Andre kortsiktige fordringer konsern består av rest skyldig konsernbidrag avsatt i 2019; kr.121 023 fra Bilsalg Kokstad AS og kr. 631 960 fra Atrix AS

AKTIV CARAVAN AS

SIDE 11



AKTIV CARAVAN AS

957 968 589

Selskapet har i 2023 kjøpt adm./salgstjenester fra morselskapet Atrix AS med kr.57 540 og kr. 454 757 fra Bilsalg Kokstad AS, jfr note 4. Innleie av transportmidler utgjør kr. 22 468. Kjøp av varer og tjenester fra søsterselskapet utgjør kr.131 126 og kjøp av varebil kr. 396 900. Alle beløp er eks. mva.

Salg av varer og tjenester til søsterselskapet Bilsalg Kokstad AS utgjør i 2023 kr. 22 468 (eks.mva).

Note 10 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	39 650	100,0	100,0