



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 990 387
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AKTIV VENTILASJON AS
Forretningsadresse: Mosseveien 60
1640 RÅDE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Tommy Fredriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.03.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 11.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		14 742 225	14 029 540
Annen driftsinntekt		62 908	6 000
Sum inntekter		14 805 133	14 035 540
Kostnader			
Varekostnad	1	3 198 828	2 967 873
Lønnskostnad	2	7 871 391	7 419 046
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	116 593	264 209
Annen driftskostnad	2	2 407 297	1 359 698
Sum kostnader		13 594 109	12 010 825
Driftsresultat		1 211 024	2 024 715
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		64 416	2 066
Annen finansinntekt		28	
Sum finansinntekter		64 445	2 066
Annen rentekostnad		2 213	4 438
Annen finanskostnad		1 185	346
Sum finanskostnader		3 398	4 784
Netto finans		61 046	-2 718
Ordinært resultat før skattekostnad		1 272 070	2 021 997
Skattekostnad på resultat	4	280 885	444 839
Ordinært resultat etter skattekostnad		991 185	1 577 158
Årsresultat	5	991 185	1 577 158
Årsresultat etter minoritetsinteresser		991 185	1 577 158
Totalresultat		991 185	1 577 158



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		991 185	1 577 158
Sum overføringer og disponeringer		991 185	1 577 158



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	72 712	54 366
Sum immaterielle eiendeler		72 712	54 366
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3		
Skip, rigger, fly og lignende	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	317 830	381 963
Sum varige driftsmidler	3	317 830	381 963
Andre langsiktige fordringer	6		
Sum anleggsmidler		390 542	436 329
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	1	339 551	140 000
Sum varer		339 551	140 000
Fordringer			
Kundefordringer	6, 7	391 760	487 697
Andre kortsiktige fordringer	6	109 041	139 401
Konsernfordringer	6, 8	4 758 857	2 912 636
Sum fordringer		5 259 658	3 539 735
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8		255 905
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			255 905
Sum omløpsmidler		5 599 209	3 935 640
SUM EIENDELER		5 989 751	4 371 969



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 9	300 000	300 000
Beholdning av egne aksjer	9		
Overkurs		70 780	70 780
Annen innskutt egenkapital	5	1 385 322	1 385 322
Sum innskutt egenkapital		1 756 102	1 756 102
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	1 199 631	208 445
Sum opptjent egenkapital		1 199 631	208 445
Sum egenkapital	5	2 955 733	1 964 547
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	207 170	294 976
Betalbar skatt	4	299 231	444 596
Skyldig offentlige avgifter		811 411	894 533
Annen kortsiktig gjeld	6	1 716 206	773 317
Sum kortsiktig gjeld		3 034 018	2 407 422
Sum gjeld		3 034 018	2 407 422
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 989 751	4 371 969



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 351211

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 990 387
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AKTIV VENTILASJON AS
Forretningsadresse: Mosseveien 60
1640 RÅDE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Tommy Fredriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.03.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 13.04.2023

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: 917 990 387
AKTIV VENTILASJON AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		14 742 225	14 029 540
Annen driftsinntekt		62 908	6 000
Sum inntekter		14 805 133	14 035 540
Kostnader			
Varekostnad	1	3 198 828	2 967 873
Lønnskostnad	2	7 871 391	7 419 046
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	116 593	264 209
Annen driftskostnad	2	2 407 297	1 359 698
Sum kostnader		13 594 109	12 010 825
Driftsresultat		1 211 024	2 024 715
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		64 416	2 066
Annen finansinntekt		28	
Sum finansinntekter		64 445	2 066
Annen rentekostnad		2 213	4 438
Annen finanskostnad		1 185	346
Sum finanskostnader		3 398	4 784
Netto finans		61 046	-2 718
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	4	1 272 070	2 021 997
Ordinært resultat etter skattekostnad		991 185	1 577 158
Årsresultat	5	991 185	1 577 158
Årsresultat etter minoritetsinteresser		991 185	1 577 158
Totalresultat		991 185	1 577 158
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		991 185	1 577 158
Sum overføringer og disponeringer		991 185	1 577 158



Organisasjonsnr: 917 990 387
AKTIV VENTILASJON AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	72 712	54 366
Sum immaterielle eiendeler		72 712	54 366
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3		
Skip, rigger, fly og lignende	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	317 830	381 963
Sum varige driftsmidler	3	317 830	381 963
Andre langsiktige fordringer	6		
Sum anleggsmidler		390 542	436 329
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	1	339 551	140 000
Sum varer		339 551	140 000
Fordringer			
Kundefordringer	6, 7	391 760	487 697
Andre kortsiktige fordringer	6	109 041	139 401
Konsernfordringer	6, 8	4 758 857	2 912 636
Sum fordringer		5 259 658	3 539 735
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	8		255 905
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			255 905
Sum omløpsmidler		5 599 209	3 935 640
SUM EIENDELER		5 989 751	4 371 969

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 9	300 000	300 000
Beholdning av egne aksjer	9		
Overkurs		70 780	70 780
Annen innskutt egenkapital	5	1 385 322	1 385 322
Sum innskutt egenkapital		1 756 102	1 756 102
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	1 199 631	208 445
Sum opptjent egenkapital		1 199 631	208 445
Sum egenkapital	5	2 955 733	1 964 547
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	207 170	294 976
Betalbar skatt	4	299 231	444 596
Skyldig offentlige avgifter		811 411	894 533
Annen kortsiktig gjeld	6	1 716 206	773 317
Sum kortsiktig gjeld		3 034 018	2 407 422
Sum gjeld		3 034 018	2 407 422
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 989 751	4 371 969



Organisasjonsnr: 917 990 387
AKTIV VENTILASJON AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
14.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Aktiv Ventilasjon AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Aktiv Ventilasjon AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2022
- Resultatregnskap for 2022
- 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 2022 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders 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 de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.



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

BDO AS

Bente Hodne
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Pemneo Dokumentnøkkel: B2ZPO-L4PNL-4ZTXD-CV45D-XVIBV-GNM5Q



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Bente Hodne

Partner

Serienummer: 9578-5995-4-175318

IP: 188.95.xxx.xxx

2023-03-23 21:47:50 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: B2ZPO-L4PNL-4Z7XD-CV4SD-XVIBV-GNMSQ

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



Årsregnskap 2022

Aktiv Ventilasjon AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 917 990 387





Resultatregnskap

Aktiv Ventilasjon AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		14 742 225	14 029 540
Annen driftsinntekt		62 908	6 000
Sum driftsinntekter		14 805 133	14 035 540
Varekostnad	1	3 198 828	2 967 873
Lønnskostnad	2	7 871 391	7 419 046
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	116 593	264 209
Annen driftskostnad	2	2 407 297	1 359 698
Sum driftskostnader		13 594 109	12 010 825
Driftsresultat		1 211 024	2 024 715
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		64 416	2 066
Annen finansinntekt		28	0
Annen rentekostnad		2 213	4 438
Annen finanskostnad		1 185	346
Resultat av finansposter		61 046	-2 718
Resultat før skattekostnad		1 272 070	2 021 997
Skattekostnad på resultat	4	280 885	444 839
Årsresultat	5	991 185	1 577 158
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		991 185	1 577 158
Sum overføringer		991 185	1 577 158





Balanse
Aktiv Ventilasjon AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	4	72 712	54 366
Sum immaterielle eiendeler		72 712	54 366
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	317 830	381 963
Sum varige driftsmidler	3	317 830	381 963
Sum anleggsmidler		390 542	436 329
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
Lager av varer og annen beholdning	1	339 551	140 000
Sum varer		339 551	140 000
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	6, 7	391 760	487 697
Andre kortsiktige fordringer	6	109 041	139 401
Konsernfordringer	6, 8	4 758 857	2 912 636
Sum fordringer		5 259 658	3 539 735
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	0	255 905
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		0	255 905
Sum omløpsmidler		5 599 209	3 935 640
Sum eiendeler		5 989 751	4 371 969





Balanse
Aktiv Ventilasjon AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5, 9	300 000	300 000
Overkurs		70 780	70 780
Annen innskutt egenkapital	5	<u>1 385 322</u>	<u>1 385 322</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>1 756 102</u>	<u>1 756 102</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	5	<u>1 199 631</u>	<u>208 445</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>1 199 631</u>	<u>208 445</u>
Sum egenkapital	5	<u>2 955 733</u>	<u>1 964 547</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	6	207 170	294 976
Betalbar skatt	4	299 231	444 596
Skyldig offentlige avgifter		811 411	894 533
Annen kortsiktig gjeld	6	<u>1 716 206</u>	<u>773 317</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 034 018</u>	<u>2 407 422</u>
Sum gjeld		<u>3 034 018</u>	<u>2 407 422</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>5 989 751</u>	<u>4 371 969</u>

Moss, _____, 2022, 15.03.2023
Styret i Aktiv Ventilasjon AS

Anders Sandvig
styremedlem/daglig leder

Tommy Fredriksen
styreleder





Noter til regnskapet 2022

Regnskapsprinsipper

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

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. 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.

Konsernregnskap

Selskapet inngår i konsernregnskapet til Sefbo Holding AS. Konsernregnskapet kan fås utlevert på morselskapets forretningsadresse:c/o Vaktmester Andersen, Verkseier Furulundsvei 5, 0668 OSLO





Noter til regnskapet 2022

Note 1 Varer

Varelager	2022	2021
Lager av innkjøpte handelsvarer	339 551	140 000
Sum varelager	339 551	140 000





Noter til regnskapet 2022

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

Lønnskostnader

	2022	2021
Lønninger	6 707 580	6 305 433
Arbeidsgiveravgift	971 328	908 589
Pensjonskostnader	0	139 218
Andre ytelser	192 483	65 806
Sum	7 871 391	7 419 046

Selskapet har i 2022 sysselsatt 14 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

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

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder	Styret
Lønn	1 075 878	0
Annen godtgjørelse	71	0
Sum	1 075 949	0

Note 3 Anleggsmidler

	Goodwill	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	1 000 000	696 263	1 696 263
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		52 460	52 460
= Anskaffelseskost 31.12.22	1 000 000	748 724	1 748 724
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	1 000 000	430 893	1 430 893
= Bokført verdi 31.12.22	0	317 830	317 830
Årets ordinære avskrivninger		116 593	116 593
Økonomisk levetid	5 år	3-5 år	

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	299 231	444 596
Endring i utsatt skattefordel	-18 346	243
Skattekostnad ordinært resultat	280 885	444 839





Noter til regnskapet 2022

Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	1 272 070	2 021 997
Permanente forskjeller	4 679	0
Endring i midlertidige forskjeller	83 391	-1 107
Skattepliktig inntekt	1 360 140	2 020 890

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	299 231	444 596
Sum betalbar skatt i balansen	299 231	444 596

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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-211 900	-247 118	-35 217
Fordringer	-118 608	0	118 608
Sum	-330 509	-247 118	83 391
Grunnlag for utsatt skattefordel	-330 509	-247 118	83 391
Utsatt skattefordel (22 %)	-72 712	-54 366	18 346

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	300 000	70 780	1 385 322	208 445	1 964 547
Årets resultat				991 185	991 185
Pr 31.12.2022	300 000	70 780	1 385 322	1 199 631	2 955 733

Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fremtidig drift.





Noter til regnskapet 2022

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2022	2021	2022	2021
Foretak i samme konsern	52 906	0	4 758 857	0
Sum	52 906	0	4 758 857	0

	Leverandørgjeld		Annen langsiktig gjeld	
	2022	2021	2022	2021
Foretak i samme konsern	0	1 756	0	0
Sum	0	1 756	0	0

Selskapet har i tillegg avsatt for management fee til Sefbo AS på kr. 364 162

Note 7 Kundefordringer

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	510 368	487 697
Avsetning til tap	118 608	0
Balansført verdi av kundefordringer 31.12	391 760	487 697
Endring i avsetning til tap	118 608	0
Sum resultatførte tap på krav	118 608	0

Årets avsetning til tap relaterer seg i hovedsak til gamle poster.

Kostnadsført tap er klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet.

Note 8 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 0.

Selskapet har skattetrekkgaranti via Sparebank 1 SR-banken og har dermed fravalgt anvendelse av skattetrekkkonto.

Selskapet inngår i konsernkonto med Sefbo AS. Alle representerte selskaper i konsernkontosystemet til Sefbo AS stiller som selvskyldnerkausionist for ethvert mellomværende på den juridiske konsernkonto. Selskapet har stilt pant knyttet til driftsmidler (150 millioner), varelager (150 millioner) og kundefordringer (150 millioner) ovenfor trekkfasilitet på Sefbo AS sin konsernkonto. Selskapets konsernkonto er klassifisert som kortsiktig konsernfordring pr 31.12.22.

Konsernkonto 4 758 857





Noter til regnskapet 2022

Note 9 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Aktiv Ventilasjon AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	200 000	1,5	300 000
Sum	200 000		300 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Sefbo AS	200 000	100,0	100,0





Resultatregnskap

Aktiv Ventilasjon AS

	2022	2021
Salgsinntekt		
3000 Rens/service leiligheter	-12 917 536	-12 933 232
3010 Rens/service eneboliger	-71 886	-200 932
3020 Rens/service industri	-1 509 893	-252 726
3030 Salg kjøring	-26 740	-37 460
3040 Salg fakturatillegg/deling	-12 290	-4 500
3090 Opptjent, ikke fakturert inntekt	62 838	0
39919 Inntekt fakturert selskap i Sefbo gruppe	-266 718	-600 690
	<u>-14 742 225</u>	<u>-14 029 540</u>
Annen driftsinntekt		
3805 Salgssum anleggsmidler, avgiftsfri	0	-3 000
3807 Salgssum anleggsmidler, utenfor avgift	0	-3 000
3900 Erstatning	-70	0
39920 Intekter fakturert selskap i SEFBO-Konse	-62 838	0
	<u>-62 908</u>	<u>-6 000</u>
Varekostnad		
4000 Innkjøp materialer eller varer	2 919 285	3 014 413
4090 Beholdningsendring	0	-129 768
4300 Innkjøp varer for videresalg	432	0
4390 Beholdningsendring	-25 544	0
4500 Fremmedytelser, innleid hjelp	301 710	3 320
49919 Varer/tjenester utført hos kunde - lever	2 945	79 908
	<u>3 198 828</u>	<u>2 967 873</u>
Lønnskostnad		
5000 Lønn til ansatte	6 163 027	5 619 502
5001 Overtid	11 248	0
5020 Feriepenger over 60 år	747 901	694 157
5030 Sykelønn	-95 341	0
5251 Gruppelivsforsikring	970	0
5290 Motkonto gruppe 52	-970	0
5400 Arbeidsgiveravgift	865 874	810 712
5401 Arbeidsgiveravgift av påløpt ferielønn	105 454	97 876
5420 Innberetningspliktig pensjonskostnad	0	139 218
5720 Annet lønnstilskudd	-44 389	0
5800 Refusjon av sykepenger	-74 866	-8 226
5900 Gave til ansatte	0	49 449
5910 Kantinekostnad	9 677	595
5920 Yrkesskadeforsikring	11 372	3 207
5945 OTP/Pensjonspremie for ansatte	135 911	0
5990 Arb.g.pliktig pensjon fra lønn	35 523	12 557
	<u>7 871 391</u>	<u>7 419 046</u>
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		
6010 Avskrivning transportmidler	111 549	87 200
6015 Avskrivning maskiner og inventar	5 044	10 343
6020 Avskrivning goodwill	0	166 666





Resultatregnskap

Aktiv Ventilasjon AS

	2022	2021
	<u>116 593</u>	<u>264 209</u>
Annen driftskostnad		
6250 Bensin, dieselolje	10 643	0
6300 Leie lokaler	175 382	156 580
6301 Leie lager Oslo/Alna	0	19 853
6310 Felleskostnader	13 800	0
6340 Lys. varme	0	6 819
6360 Renhold	1 016	2 146
6370 Avfall	473	901
6400 Leie maskiner	0	-2 588
6410 Leie inventar	0	20 826
6420 Leie datasystemer	39 212	43 432
6430 Leie andre kontormaskiner	27 802	17 897
6440 Leie transportmidler	280 117	123 661
6500 Verktøy	0	934
6510 Håndverktøy	117 734	47 576
6530 Spesialverktøy	0	12 542
6540 Inventar	1 350	18 416
6550 Driftsmaterialer og datautstyr	84 950	174
6551 Import utstyr og rekvisita m.m.	14 728	24 402
6552 Motpost import av utstyr og rekvisita m.	49 276	8 114
6560 Rekvisita	34 274	68 176
6570 Arbeidsklær og verneutstyr	69 156	83 461
6620 Reparasjon og vedlikehold utstyr	250	13 910
6690 Reparasjon og vedlikehold annet	5 846	0
6701 Honorar revisjon	67 491	58 653
6705 Regnskapshonorarer	41 475	110 831
6720 Honorar for økonomisk rådgivning	0	14 181
67919 Management Fee - Sefbo Konsern	364 162	0
67929 Regnskapsførsel Sefbo-konsern	164 837	0
6800 Kontorrekvisita	7 682	9 965
6810 Data/EDB kostnader	49 628	27 044
6811 Datakost Microsoft	-668	10 651
6860 Møte, kurs, oppdatering o.l.	5 310	17 975
6900 Telefon	34 906	47 512
6915 Mobiltelefon ansatte	0	4 620
6920 Internett	0	2 268
6940 Porto	1 626	3 090
69919 Varer/tjenester Intern levert av selskap	16 184	3 109
7000 Drivstoff	145 115	118 013
7020 Vedlikehold	139 097	97 615
7040 Forsikring	73 742	90 328
7051 Parkeringsbøter	2 905	0
7090 Annen kostnad transportmidler	10 479	7 555
7100 Bilgodtgjørelse oppgavepliktig	105	3 854
7130 Bom- og vegavgifter samt parkering	95 354	91 382
7140 Reisekostnader ikke oppgavepliktige	1 374	385
7150 Diettkostnader oppgavepliktige	53 374	0
7300 Salgskostnader	40 371	17 514

Aktiv Ventilasjon AS

Side 2





Resultatregnskap

Aktiv Ventilasjon AS

	2022	2021
7320 Reklamekostnader	36 399	298
7330 Reklame via Facebook	3 562	6 734
7500 Forsikringspremier	-14 262	385
7740 Øredifferanser	6	-35
7770 Bank- og kortgebyrer	14 661	14 301
7790 Andre kostnader	3 083	21 296
7791 Annen kostnad, ikke fradragsberettiget	4 679	0
7807 Salgssum anleggsmidler utenfor avgiftsom	0	8 300
7820 Innkommet på tidl. nedskr. fordringer	0	-12 848
7830 Tap på fordringer	0	-2 509
7839 Endring i avsetning for forventet tap	118 608	-80 000
	2 407 297	1 359 698
Annen renteinntekt		
8050 Andre renteinntekter	-64 416	-2 066
	-64 416	-2 066
Annen finansinntekt		
8060 Valutagevinst (agio)	-28	0
	-28	0
Annen rentekostnad		
8150 Andre rentekostnader	2 213	4 422
8155 Renter leverandører	0	16
	2 213	4 438
Annen finanskostnad		
8160 Valutatap (disagio)	1 121	346
8175 Finanskostnad Finexa	64	0
	1 185	346
Skattekostnad på resultat		
8300 Betalbar skatt	299 231	444 596
8320 Endring utsatt skatt	-18 346	243
	280 885	444 839
Avsatt til annen egenkapital		
8960 Avsatt til annen egenkapital	991 185	1 577 158
	991 185	1 577 158





Balanse

Aktiv Ventilasjon AS

	2022	2021
Utsatt skattefordel		
1070 Utsatt skattefordel	72 712	54 366
	<u>72 712</u>	<u>54 366</u>
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		
1230 Biler	282 856	376 919
1270 Verktøy m.v.	0	5 044
1290 Andre driftsmidler	34 974	0
	<u>317 830</u>	<u>381 963</u>
Lager av varer og annen beholdning		
1460 Innkjøpte handelsvarer	339 551	140 000
	<u>339 551</u>	<u>140 000</u>
Kundefordringer		
1500 Samlekonto debitor	457 462	487 697
1510 Kundereskontro Konsern	52 906	0
1580 Avsetning tap på fordringer	-118 608	0
	<u>391 760</u>	<u>487 697</u>
Andre kortsiktige fordringer		
1700 Forskuddsbetalt leie m.m.	9 009	0
1742 Forskuddsbetalt forsikring	66 972	39 467
1749 Andre forskuddsbet. kostnader	33 060	99 933
2740 Oppgjørskonto m.v.a.	0	1
	<u>109 041</u>	<u>139 401</u>
Konsernfordringer		
1921 SR-Bank DRIFT (3207 34 24231)	4 758 857	2 912 636
	<u>4 758 857</u>	<u>2 912 636</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
1951 SR-Bank SKATT (3207 34 24223)	0	255 905
	<u>0</u>	<u>255 905</u>
Aksjekapital		
2000 Aksjekapital	-300 000	-300 000
	<u>-300 000</u>	<u>-300 000</u>
Overkurs		
2020 Overkurs	-70 780	-70 780
	<u>-70 780</u>	<u>-70 780</u>
Annen innskutt egenkapital		
2030 Annen innskutt egenkapital	-1 385 322	-1 385 322
	<u>-1 385 322</u>	<u>-1 385 322</u>





Balanse

Aktiv Ventilasjon AS

	2022	2021
Annen egenkapital		
2050 Annen egenkapital	-1 199 631	-208 445
	<u>-1 199 631</u>	<u>-208 445</u>
Leverandørgjeld		
2400 Samlekonto kreditor	-207 170	-294 976
	<u>-207 170</u>	<u>-294 976</u>
Betalbar skatt		
2500 Betalbar skatt ikke utlignet	-299 231	-444 596
	<u>-299 231</u>	<u>-444 596</u>
Skyldig offentlige avgifter		
2600 Forskuddstrekk	-224 560	-243 401
2610 Påleggstrekk	-100	-2 008
2700 Utgående mva (høy sats)	0	-686 552
2710 Fradrag for inngående mva (høys sats)	0	191 231
2740 Oppgjørskonto m.v.a.	-440 151	0
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	-146 600	-153 803
	<u>-811 411</u>	<u>-894 533</u>
Annen kortsiktig gjeld		
2785 Påløpt arbeidsgiveravgift på ferielønn	-103 036	-94 946
2910 Gjeld til ansatte og eiere	-332 871	0
2940 Skyldig feriepenger	-735 750	-678 371
2960 Påløpt kostnader	-544 550	0
	<u>-1 716 206</u>	<u>-773 317</u>





Verifikasjon

Transaksjon 09222115557489055144

Dokument

Aktiv Ventilasjon AS Årsregnskap

Hoveddokument

15 sider

Initiert på 2023-03-16 11:00:05 CET (+0100) av André

Moldegård-Eriksen (AM)

Ferdigstilt den 2023-03-22 12:05:58 CET (+0100)

Initiativtaker

André Moldegård-Eriksen (AM)

SEFBO AS

andre@sefbo.no

Signerende parter

Tommy Fredriksen (TF)

Tommy@sefbo.no

Signert 2023-03-16 13:24:19 CET (+0100)

Anders Sandvig (AS)

Anders@aktivventilasjon.no

Signert 2023-03-22 12:05:58 CET (+0100)

Denne verifiseringen ble utstedt av Scrive. Informasjon i kursiv har blitt verifisert trygt av Scrive. For mer informasjon/bevis som angår dette dokumentet, se de skjulte vedleggene. Bruk en PDF-leser, som Adobe Reader, som kan vise skjulte vedlegg for å se vedleggene. Vennligst merk at hvis du skriver ut dokumentet, kan ikke en utskrevet kopi verifiseres som original i henhold til bestemmelsene nedenfor, og at en enkel utskrift vil være uten innholdet i de skjulte vedleggene. Den digitale signeringsprosessen (elektronisk forsegling) garanterer at dokumentet og de skjulte vedleggene er originale, og dette kan dokumenteres matematisk og uavhengig av Scrive. Scrive tilbyr også en tjeneste som lar deg automatisk verifisere at dokumentet er originalt på: <https://scrive.com/verify>

