



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 981 886 887  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ATTIVO MANAGEMENT AS  
Forretningsadresse: Parkveien 53B  
0256 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

### 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: Dag Johannessen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.02.2017

### Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

*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, 31.10.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		9 740 142	9 259 813
<b>Sum inntekter</b>		<b>9 740 142</b>	<b>9 259 813</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1	733 070	672 489
Annen driftskostnad	2	7 906 567	7 734 307
<b>Sum kostnader</b>		<b>8 639 637</b>	<b>8 406 795</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 100 505</b>	<b>853 018</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		15 834	28 657
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>15 834</b>	<b>28 657</b>
Annen rentekostnad		254	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>254</b>	
<b>Netto finans</b>		<b>15 580</b>	<b>28 657</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 116 086</b>	<b>881 675</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		278 675	237 507
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>837 411</b>	<b>644 168</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>837 411</b>	<b>644 168</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Utbytte		835 000	640 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		2 411	4 168
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>837 411</b>	<b>644 168</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Kunst		56 100	56 100
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>56 100</b>	<b>56 100</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>56 100</b>	<b>56 100</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	3	788 574	
Andre fordringer	3	241 303	680 936
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 029 877</b>	<b>680 936</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd	4	934 169	1 366 294
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>934 169</b>	<b>1 366 294</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 964 047</b>	<b>2 047 230</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 020 147</b>	<b>2 103 330</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (500 aksjer à kr 1 000,00)	5	500 000	500 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>500 000</b>	<b>500 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		20 910	18 499



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>20 910</b>	<b>18 499</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>520 910</b>	<b>518 499</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt		3 593	6 563
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>3 593</b>	<b>6 563</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>3 593</b>	<b>6 563</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		205 167	457 874
Betalbar skatt		281 645	239 804
Skyldige offentlige avgifter		69 124	58 186
Utbytte		835 000	640 000
Annen kortsiktig gjeld		104 707	182 404
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 495 644</b>	<b>1 578 268</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 499 237</b>	<b>1 584 831</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 020 147</b>	<b>2 103 330</b>



## Noter 2016

### ATTIVO MANAGEMENT AS

#### Regnskapsprinsipper

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

#### Salgsinntekter

Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

#### Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet består av årets betalbare skatt, og endring i utsatt skatt.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost.

#### Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2016	2015
Lønn	512 263	548 598
Arbeidsgiveravgift	90 426	88 664
Andre relaterte ytelser	130 381	35 226
<b>Sum</b>	<b>733 070</b>	<b>672 489</b>

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

#### Note 2 - Revisjonshonorar

Selskapet har i 2016 betalt kr. 17.500 til revisor, herav kr. 8.000 for bistand.

#### Note 3 - Fordringer

Selskapets fordringer er vurdert til pålydende.

#### Note 4 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 30 062. I tillegg inngår ytterligere et bundet beløp på kr 87 800. Skyldig skattetrekk er kr 30 120.

#### Note 5 - Aksjekapital

Selskapets aksjekapital består av 500 aksjer pålydende kr. 1.000. Tjuvholmen Invest AS og Inreko AS eier hver 250 aksjer. Selskapene eies av styrets medlemmer.



## Attivo Management AS

### Styrets beretning for 2016

#### **VIRKSOMHETENS ART.**

Attivo Management AS har som formål å selge tjenester og service innen utvikling og forvaltning av eiendom. Selskapet er lokalisert i Oslo.

#### **FORTSATT DRIFT.**

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Til grunnlag for antagelsen ligger resultat- og balanse budsjett for 2017.

#### **ARBEIDSMILJØ OG MILJØRAPPORT.**

Selskapet har 1 ansatte og 3 innleide konsulenter. Selskapets virksomhet antas ikke å påvirke det ytre miljø. I løpet av året har det vært 0 sykedager, og det har ikke forekommet arbeidsuhell eller ulykker som har resultert i materielle skader eller personskader.

#### **LIKESTILLING.**

Selskapet har innarbeidet policy som tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn. Selskapets ene ansatte er kvinne.

#### **ÅRSRESULTAT OG DISPONERINGER.**

Styret foreslår at årets overskudd på kr. 837.411,- blir disponert på følgende måte:

Annen egenkapital	kr. 2.411,-
Avsatt utbytte	<u>kr. 835.000,-</u>
	kr. 837.411,-

Det er ikke inntruffet forhold etter 31.12.2016 som etter styrets vurdering har betydning for bedømmelsen av regnskapet for 2016.

Oslo, 27. februar 2017

Styret i Attivo Management AS

Knut Amundsen  
Styreleder

Hans Chr Andersen  
Styremedlem



# LILLEAKER REVISJON AS

STATSAUTORISERT REVISOR DAG JOHANNESSEN  
MEDLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING  
AUTORISERT REGNSKAPSFØRERSKAP

Til generalforsamlingen i  
Attivo Management AS

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### *Konklusjon*

Vi har revidert Attivo Management AS årsregnskap som viser et overskudd på kr 837 411. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2016, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

#### *Øvrig informasjon*

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av styrets årsberetning, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

#### *Styrets ansvar for årsregnskapet*

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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.

LILLEAKERVEIEN 48 POSTBOKS 34 LILLEAKER 0216 OSLO  
ORGANISASJONSNUMMER: 988 976 199 MVA

E-POST: DA-JOH@ONLINE.NO  
TELEFON: 22 500 500



## LILLEAKER REVISJON AS

STATSAUTORISERT REVISOR DAG JOHANNESSEN  
MEDLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING  
AUTORISERT REGNSKAPSGJØRSELSSKAP

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 lov, forskrift og god 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://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

### **Uttalelse om øvrige lovmessige krav**

#### *Konklusjon om årsberetningen*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

#### *Konklusjon om registrering og dokumentasjon*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi 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 vi 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 bokføringskikk i Norge.

Oslo, 27. februar 2017  
Lilleaker Revisjon AS

Dag Johannessen  
Statsautorisert revisor