



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 062 838
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AKTIV365 ARNA AS
Forretningsadresse: Storanaset 24
5260 INDRE ARNA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Thomas-Andre Arriagada Ølnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.08.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 12.08.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 487 718	3 940 160
Annen driftsinntekt		72 069	15 245
Sum inntekter		3 559 787	3 955 405
Kostnader			
Varekostnad		57 766	90 790
Lønnskostnad	2	1 867 948	1 914 200
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	96 000	95 987
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4		
Annen driftskostnad	2	2 222 653	2 489 746
Sum kostnader		4 244 367	4 590 723
Driftsresultat		-684 580	-635 318
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 566	3 810
Sum finansinntekter		4 566	3 810
Annen rentekostnad		13 318	-4 052
Sum finanskostnader		13 318	-4 052
Netto finans		-8 752	7 861
Ordinært resultat før skattekostnad		-693 333	-627 457
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-168 029	-291 687
Ordinært resultat etter skattekostnad		-525 304	-335 770
Årsresultat		-525 304	-335 770
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-525 304	-335 770
Totalresultat		-525 304	-335 770
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Udekket tap		-525 304	-335 770
Sum overføringer og disponeringer		-525 304	-335 770



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	24 401	120 401
Sum varige driftsmidler		24 401	120 401
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		518	
Sum finansielle anleggsmidler		518	
Sum anleggsmidler		24 919	120 401
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		11 656	17 328
Fordringer			
Kundefordringer		414 774	405 934
Andre kortsiktige fordringer		288 235	295 302
Konsernfordringer	3	1 444 843	1 268 205
Sum fordringer		2 147 852	1 969 440
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	1	233 788	263 613
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		233 788	263 613
Sum omløpsmidler		2 393 296	2 250 381
SUM EIENDELER		2 418 216	2 370 782

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	200 000	200 000
Overkurs	6		
Annen innskutt egenkapital	6	1 572 257	976 518
Sum innskutt egenkapital		1 772 257	1 176 518
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		
Udekket tap	6	1 649 981	1 124 678
Sum opptjent egenkapital		-1 649 981	-1 124 678
Sum egenkapital		122 276	51 840
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		153 491	164 753
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		134 881	186 332
Kortsiktig konserngjeld	3	712 832	448 000
Annen kortsiktig gjeld		1 294 737	1 519 857
Sum kortsiktig gjeld		2 295 940	2 318 942
Sum gjeld		2 295 940	2 318 942
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 418 216	2 370 782



Årsregnskap 2019 Aktiv365 Arna AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 917 062 838



Resultatregnskap

Aktiv365 Arna AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt		3 487 718	3 940 160
Annen driftsinntekt		72 069	15 245
Sum driftsinntekter		3 559 787	3 955 405
Varekostnad		-57 766	-90 790
Lønnskostnad	2	-1 867 948	-1 914 200
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	-96 000	-95 987
Annen driftskostnad	2	-2 222 653	-2 489 746
Sum driftskostnader		-4 244 367	-4 590 723
Driftsresultat		-684 580	-635 318
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 566	3 810
Annen rentekostnad		-13 318	4 052
Resultat av finansposter		-8 752	7 861
Ordinært resultat før skattekostnad		-693 333	-627 457
Skattekostnad på ordinært resultat	5	168 029	291 687
Årsresultat		-525 304	-335 770
Overføringer			
Overført til udekket tap		525 304	335 770
Sum overføringer		-525 304	-335 770



Balanse

Aktiv365 Arna AS

Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	24 401	120 401
Sum varige driftsmidler		24 401	120 401
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		518	0
Sum finansielle anleggsmidler		518	0
Sum anleggsmidler		24 919	120 401
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		11 656	17 328
Fordringer			
Kundefordringer		414 774	405 934
Andre kortsiktige fordringer		288 235	295 302
Konsernfordringer	3	1 444 843	1 268 205
Sum fordringer		2 147 852	1 969 440
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	1	233 788	263 613
Sum omløpsmidler		2 393 296	2 250 381
Sum eiendeler		2 418 216	2 370 782



Balanse

Aktiv365 Arna AS

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital	6	1 572 257	976 518
Sum innskutt egenkapital		1 772 257	1 176 518
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	-1 649 981	-1 124 678
Sum opptjent egenkapital		-1 649 981	-1 124 678
Sum egenkapital		122 276	51 840
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		153 491	164 753
Skyldig offentlige avgifter		134 881	186 332
Konserngjeld	3	712 832	448 000
Annen kortsiktig gjeld		1 294 737	1 519 857
Sum kortsiktig gjeld		2 295 940	2 318 942
Sum gjeld		2 295 940	2 318 942
Sum egenkapital og gjeld		2 418 216	2 370 782

Arna, 07.08.2020
Styret i Aktiv365 Arna AS

Sissel Tangerås
styreleder

Thomas-Andre Arriagada Ølnes
styremedlem/daglig leder

Ingunn Tangerås
styremedlem



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.



Note 1 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 41 121.

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

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	1 621 305	1 626 823
Arbeidsgiveravgift	229 382	231 965
Pensjonskostnader	0	1 496
Andre ytelser	17 261	53 916
Sum	1 867 948	1 914 200

Selskapet har i 2019 sysselsatt 5 årsverk. Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2019.

Pensjonsforpliktelser

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

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	360 000	0
Pensjonskostnader	7 200	0
Sum	367 200	0

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2019 utgjør kr 0 da selskapet har valgt bort revisjon tidligere år.

Note 3 Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2019	2018
Kortsiktig fordring OT Invest AS	236 623	0
Kortsiktig fordring Kokstadveien 26 AS	444 452	0
Kortsiktig fordring Paradis Sportssenter AS	763 768	1 268 205
Sum	1 444 843	1 268 205

Gjeld	2019	2018
Kortsiktig gjeld Paradis Sportssenter AS	712 832	448 000
Sum	712 832	448 000



Note 4 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.
Anskaffelseskost pr. 01.01.2019	343 508
Anskaffelseskost 31.12.2019	343 508
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.2019	-223 108
Årets ordinære avskrivninger	-96 000
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.2019	-319 108
Bokført verdi 01.01.2019	120 401
Årets avskrivning og nedskrivning	96 000
Bokført verdi 31.12.2019	24 401

Økonomisk levetid 0-5 år

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-168 029	-279 005
Skattekostnad ordinært resultat	-168 029	-279 005

Skattepliktig inntekt:

Ordinært resultat før skatt	-693 333	-627 457
Permanente forskjeller	297	1 030
Endring i midlertidige forskjeller	61 714	47 826
Mottatt konsernbidrag	763 768	1 268 205
Anvendelse av fremførbart underskudd	-132 446	-689 604
Skattepliktig inntekt	0	0

Betalbar skatt i balansen:

Betalbar skatt på årets resultat	-168 029	-291 687
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	168 029	291 687
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2019	2018	Endring
Varige driftsmidler	-72 787	-11 073	61 714
Sum	-72 787	-11 073	61 714
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-132 446	-132 446
Grunnlag for utsatt skattefordel	-72 788	-143 520	-70 732
Utsatt skattefordel (22 %)	-16 013	-31 574	-15 561

Utsatt skattefordel balanseføres ikke iht GRS for små foretak.



Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital Pr. 01.01.2019	200 000	976 518	-1 124 678	51 840
Mottatt konsernbidrag		595 739	0	595 739
Årets resultat			-525 304	-525 304
Pr. 31.12.2019	200 000	1 572 257	-1 649 981	122 276

Note 6 Aksjekapital, aksjeeiere m.m.

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	200	1 000	200 000

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet

Aktiv365 Arna AS hadde 2 aksjonærer pr. 31.12.2019.

Aksjonærer:	Ord.aksjer	Eierandel	Stemmeandel
OT Invest AS	182	91 %	91 %
Thomas-Andre Arriagada Ølnes	18	9 %	9 %
Sum	200	100 %	100 %