



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 055 904
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AKTIVA FORVALTNING AS
Forretningsadresse: Skolegata 18
3046 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Frode Anderssen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 30.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	1	7 857	67 036
Sum inntekter		7 857	67 036
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	49 823	86 114
Sum kostnader		49 823	86 114
Driftsresultat		-41 966	-19 078
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt fra investering i tilknyttet selskap		418 000	
Annen renteinntekt			131
Annen finansinntekt		985 914	375 000
Sum finansinntekter		1 403 914	375 131
Annen rentekostnad	2	24 899	26 899
Sum finanskostnader		24 899	26 899
Netto finans		1 379 015	348 232
Ordinært resultat før skattekostnad		1 337 049	329 154
Skattekostnad på ordinært resultat	3	249	188
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 336 800	328 966
Årsresultat		1 336 800	328 966
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 336 800	328 966
Totalresultat		1 336 800	328 966
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 336 800	328 966
Sum overføringer og disponeringer	6	1 336 800	328 966



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4		
Investeringer i tilknyttet selskap	4	200 000	200 000
Investeringer i aksjer og andeler	8	2 893 720	2 893 720
Sum finansielle anleggsmidler		3 093 720	3 093 720
Sum anleggsmidler		3 093 720	3 093 720
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Omløpsaksjer og -aksjefond	5	2 556 433	251 173
Andeler i deltakerligende selskaper	5	10 625	10 625
Sum investeringer		2 567 058	261 797
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		389 186	477 635
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		389 186	477 635
Sum omløpsmidler		2 956 244	739 433
SUM EIENDELER		6 049 964	3 833 153
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	250 310	250 310
Overkurs	6	586 233	586 233
Sum innskutt egenkapital		836 543	836 543



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	2 527 865	1 191 064
Sum opptjent egenkapital		2 527 865	1 191 064
Sum egenkapital		3 364 408	2 027 608
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 498	1 255
Annen kortsiktig gjeld	2	2 682 058	1 804 290
Sum kortsiktig gjeld		2 685 556	1 805 545
Sum gjeld		2 685 556	1 805 545
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 049 964	3 833 153



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 625802

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 055 904
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AKTIVA FORVALTNING AS
Forretningsadresse: Skolegata 18
3046 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Frode Anderssen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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

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: 990 055 904
AKTIVA FORVALTNING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	1	7 857	67 036
Sum inntekter		7 857	67 036
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	49 823	86 114
Sum kostnader		49 823	86 114
Driftsresultat		-41 966	-19 078
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt fra investering i tilknyttet selskap		418 000	
Annen renteinntekt			131
Annen finansinntekt		985 914	375 000
Sum finansinntekter		1 403 914	375 131
Annen rentekostnad	2	24 899	26 899
Sum finanskostnader		24 899	26 899
Netto finans		1 379 015	348 232
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		1 337 049	329 154
Skattekostnad på ordinært resultat	3	249	188
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 336 800	328 966
Årsresultat		1 336 800	328 966
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 336 800	328 966
Totalresultat		1 336 800	328 966
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 336 800	328 966
Sum overføringer og disponeringer	6	1 336 800	328 966



Organisasjonsnr: 990 055 904
AKTIVA FORVALTNING AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	4		
Investeringer i tilknyttet selskap	4	200 000	200 000
Investeringer i aksjer og andeler	8	2 893 720	2 893 720
Sum finansielle anleggsmidler		3 093 720	3 093 720
Sum anleggsmidler		3 093 720	3 093 720

Omløpsmidler

Varer

Investeringer

Omløpsaksjer og -aksjefond	5	2 556 433	251 173
Andeler i deltakerligende selskaper	5	10 625	10 625
Sum investeringer		2 567 058	261 797

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		389 186	477 635
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		389 186	477 635

Sum omløpsmidler 2 956 244 739 433

SUM EIENDELER 6 049 964 3 833 153

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6, 7	250 310	250 310
Overkurs	6	586 233	586 233
Sum innskutt egenkapital		836 543	836 543

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	6	2 527 865	1 191 064
Sum opptjent egenkapital		2 527 865	1 191 064



Sum egenkapital		3 364 408	2 027 608
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 498	1 255
Annen kortsiktig gjeld	2	2 682 058	1 804 290
Sum kortsiktig gjeld		2 685 556	1 805 545
Sum gjeld		2 685 556	1 805 545
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 049 964	3 833 153



Organisasjonsnr: 990 055 904
AKTIVA FORVALTNING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00



SIGNICAT

Årsregnskap 2020 - Aktiva Forvaltning AS.pdf

Signers:

<i>Name</i>	<i>Method</i>	<i>Date</i>
Anderssen, Frode	BANKID_MOBILE	2021-08-10 10:28

This document package contains:

- Front page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

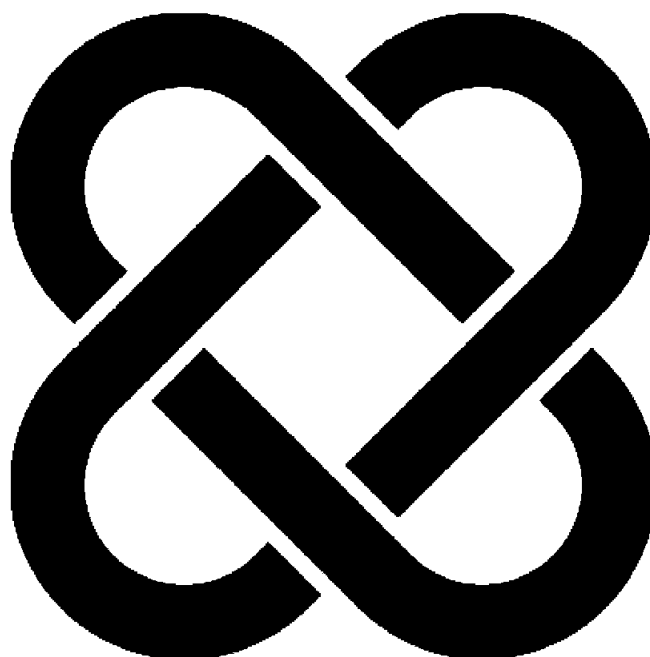
THE SIGNED DOCUMENT FOLLOWS ON THE NEXT PAGE >



Årsregnskap 2020

Aktiva Forvaltning AS

org. nr. 990 055 904



Utarbeidet av Formuesforvaltning Forretningsførsel AS



Aktiva Forvaltning AS

RESULTATREGNSKAP 01.01. - 31.12.

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER			
Avkastning på finansinvesteringer	1	7 857	67 036
SUM DRIFTSINNEKT		7 857	67 036
DRIFTSKOSTNADER			
Annen driftskostnad	2	(49 823)	(86 114)
SUM DRIFTSKOSTNAD		(49 823)	(86 114)
DRIFTSRESULTAT		(41 966)	(19 078)
FINANSPOSTER			
Inntekt fra investering i tilknyttet selskap		418 000	0
Annen renteinntekt		0	131
Annen finansinntekt		985 914	375 000
Annen rentekostnad	2	(24 899)	(26 899)
SUM FINANSPOSTER		1 379 015	348 232
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		1 337 049	329 154
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(249)	(188)
ÅRSRESULTAT		1 336 800	328 966
DISPONERING (DEKNING) AV ÅRSRESULTATET			
Avsatt til annen egenkapital		1 336 800	328 966
SUM DISPONERT (DEKKET)	6	1 336 800	328 966



Aktiva Forvaltning AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2020	2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	4	200 000	200 000
Investeringer i aksjer og andeler	8	2 893 720	2 893 720
Sum finansielle anleggsmidler		3 093 720	3 093 720
SUM ANLEGGSMIDLER		3 093 720	3 093 720
OMLØPSMIDLER			
Finansielle omløpsmidler			
Omløpsaksjer og -aksjefond	5	2 556 433	251 173
Andeler i deltakerligende selskaper	5	10 625	10 625
Sum finansielle omløpsmidler		2 567 058	261 797
Bankinnskudd, kontanter o.l.		389 186	477 635
SUM OMLØPSMIDLER		2 956 244	739 433
SUM EIENDELER		6 049 964	3 833 153



Aktiva Forvaltning AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	250 310	250 310
Overkurs	6	586 233	586 233
Sum innskutt egenkapital		836 543	836 543
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	2 527 865	1 191 064
Sum opptjent egenkapital		2 527 865	1 191 064
SUM EGENKAPITAL		3 364 408	2 027 608
GJELD			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 498	1 255
Annen kortsiktig gjeld	2	2 682 058	1 804 290
Sum kortsiktig gjeld		2 685 556	1 805 545
SUM GJELD		2 685 556	1 805 545
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 049 964	3 833 153

Drammen, 24.06.2021

Frode Anderssen
Styrets leder/daglig leder



Aktiva Forvaltning AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

REGNSKAPSPRINSIPPER

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

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler

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

Investeringer i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter

Kortsiktige plasseringer (aksjer, andeler mv. vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. For verdipapirer som er en del av en veldiversifisert portefølje med innslag av ulike aktivaklasser der porteføljen forvaltes samlet med hensyn på risiko og avkastning, benyttes laveste verdisprinsipp samlet for porteføljen.

Driftsinntekter

Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Inntektsføring av avkastning på investeringer

Avkastning på investering i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter, samt mottatt utbytte og andre utdelinger, inngår i avkastning på finansinvesteringer under driftsinntekter. Avkastning inkluderer både realiserte og urealiserte resultatførte beløp, renter på obligasjoner og pengemarkedsfond og valutaendringer knyttet til investeringer. Negativ avkastning (resultatførte tap og nedskrivning) kommer til fradrag. Netto negativ avkastning inngår i negativ avkastning på finansinvesteringer under driftskostnader.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Utsatt skattefordel er i samsvar med god regnskapsskikk for små foretak unnlatt balanseført.



Aktiva Forvaltning AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

Investeringer i tilknyttede selskap og andre langsiktige finansielle investeringer

Investeringer i tilknyttede selskap og andre finansielle investeringer verdsettes til anskaffelseskost. De ordinære vurderingsreglene for anleggsmidler benyttes. Utbytte inntektsføres når det mottas.



Aktiva Forvaltning AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

NOTE 1 SAMMENSLÅTTE POSTER

Positiv / Negativ avkastning finansinvesteringer	2020	2019
Mottatt utbytte / renter obligasjoner og pengemarkedsfond	5 663	39 976
Realisert gevinst / tap finansinvesteringer	2 194	27 060
Agio / disagio (urealisert og realisert)	0	0
Urealisert resultatført verdiendring på finansinvesteringer	0	0
Annen finansinntekt / finanskostnad	0	0
Sum	7 857	67 036

NOTE 2 LØNNKOSTNADER, GODTGJØRELSER MM

Selskapet har i 2020 sysselsatt 0 årsverk. Ingen ledende personer har mottatt ytelser fra selskapet i 2020.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Mellomværende	31.12.2020	31.12.2019
Mellomværende med aksjonær (+ fordring / - gjeld)	-2 675 504	-1 797 736

Renter aksjonær	2020	2019
Renter på mellomværende	-22 569	-26 331

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 21 438.

Selskapet har fravalgt revisor i henhold til reglene i aksjeloven §7-6 fra regnskapsåret 2020.



Aktiva Forvaltning AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

NOTE 3 SKATT

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	249	188
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	249	188
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	1 337 049	329 154
Permanente forskjeller	-1 369 483	-429 586
Skattepliktig inntekt	-32 434	-100 433
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
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

	2020	2019	Endring
Andeler	-199 948	-268 766	-68 818
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 510 144	-1 477 710	32 434
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 710 092	1 746 476	36 384
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

NOTE 4 DATTERSELSKAP, TS OG FKV

	Kontor- kommune	Eier- andel	Stemme- andel	Egenkapital	Resultat
DS/FKV/TS					
DinBoligstylist AS	Drammen	38,0%	38,0%	1 750 321	1 403 795
Sum				1 750 321	1 403 795

**Aktiva Forvaltning AS**

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

NOTE 5 INVESTERINGER I AKSJER, ANDELER OG ANDRE FINANSIELLE INSTRUMENTER

Investeringer	Anskaffelses kost	Balanseført verdi 31.12.2020	Virkelig verdi 31.12.2020	Uinnkalt ansvar*)
Omløpsaksjer og -aksjefond	2 556 433	2 556 433	2 733 981	0
Andeler i deltakerlignede selskaper	10 625	10 625	165 487	20 250
Sum	2 567 058	2 567 058	2 899 468	20 250

*) Uinnkalt ansvar er på tidspunktet for avleggelse av regnskapet.

NOTE 6 EGENKAPITAL

Egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2020	250 310	586 233	1 191 064	2 027 608
Årets resultat	0	0	1 336 800	1 336 800
Pr. 31.12.2020	250 310	586 233	2 527 865	3 364 408

NOTE 7 ANTALL AKSJER, AKSJEIEIERE M.V.

Aksjekapitalen i Aktiva Forvaltning AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	25 031	10,0	250 310
Sum	25 031		250 310

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Frode Anderssen	23 779	95,0	95,0
Merete Anderssen	1 252	5,0	5,0
Totalt antall aksjer	25 031	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Frode Anderssen	Styrets leder/daglig leder	23 779
Totalt antall aksjer		23 779



Aktiva Forvaltning AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

NOTE 8 LANGSIKTIGE VERDIPAPIRER

	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
Anleggsmidler		
Dreambox Games	1 002 992	1 002 992
Formuesforvaltning AS	1 890 729	1 890 729
Sum	2 893 720	2 893 720