



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 28.02.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 05.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	3	63 414 497	77 397 306
Annen driftsinntekt		662 060	534 356
Sum inntekter		64 076 557	77 931 662
Kostnader			
Varekostnad	6	49 175 274	64 383 075
Lønnskostnad	4	5 331 213	3 973 452
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	466 835	443 760
Annen driftskostnad	4	4 346 267	3 028 618
Sum kostnader		59 319 590	71 828 905
Driftsresultat		4 756 968	6 102 757
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			1 229
Annen finansinntekt		143 363	68 456
Sum finansinntekter		143 363	69 685
Annen rentekostnad		542 333	759 511
Annen finanskostnad		134 584	175 603
Sum finanskostnader		676 917	935 113
Netto finans		-533 554	-865 428
Ordinært resultat før skattekostnad		4 223 414	5 237 328
Skattekostnad på ordinært resultat	11	929 150	1 087 915
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 294 264	4 149 413
Årsresultat	10	3 294 264	4 149 413
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 294 264	4 149 413
Totalresultat		3 294 264	4 149 413



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			1 650 000
Avsatt til annen egenkapital		3 294 264	2 499 413
Sum overføringer og disponeringer		3 294 264	4 149 413



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Web-side	1, 7	23 800	74 200
Utsatt skattefordel	11		
Sum immaterielle eiendeler		23 800	74 200
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1, 7, 8	337 500	326 800
Transportmidler/ utleiebil	1, 7	1 755 400	2 400 000
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1, 7, 8	206 100	157 500
Sum varige driftsmidler		2 299 000	2 884 300
Sum anleggsmidler		2 322 800	2 958 500
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	1, 6, 8	28 079 119	18 616 413
Fordringer			
Kundefordringer	1, 8	1 513 228	972 821
Andre kortsiktige fordringer		382 100	401 470
Konsernfordringer	1, 9	2 108 120	2 109 439
Sum fordringer		4 003 448	3 483 730
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	238 432	351 987
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		238 432	351 987
Sum omløpsmidler		32 320 999	22 452 130
SUM EIENDELER		34 643 799	25 410 630

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	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		5 793 677	2 499 413
Sum opptjent egenkapital		5 793 677	2 499 413
Sum egenkapital	10	9 789 090	6 494 826
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	11	100 046	86 636
Sum avsetninger for forpliktelser		100 046	86 636
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	2 023 741	2 238 846
Sum annen langsiktig gjeld		2 023 741	2 238 846
Sum langsiktig gjeld		2 123 787	2 325 482
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	6 044 277	3 316 542
Leverandørgjeld	8, 9	13 013 819	8 210 302
Betalbar skatt	11	915 740	1 001 279
Skyldig offentlige avgifter		1 053 795	1 326 325
Utbytte			1 650 000
Kortsiktig konserngjeld	9		
Annen kortsiktig gjeld		1 703 293	1 085 875
Sum kortsiktig gjeld		22 730 923	16 590 322
Sum gjeld		24 854 709	18 915 804
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		34 643 799	25 410 630
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	8		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
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 Aktiv Caravan AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 3.294.264. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap 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 2021, og av dets resultater og kontantstrømmer 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under «Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet». Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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 ansvarlig for informasjonen i årsberetningen og annen øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

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 informasjonen 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

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



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

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

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 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

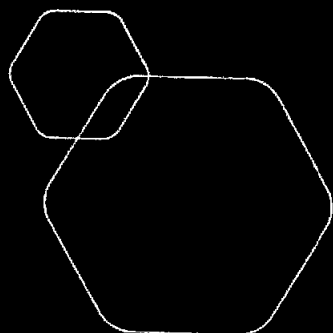
<https://www.revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

Molde, 28.02.2022

Statsautorisert revisor A.B. Sperre AS

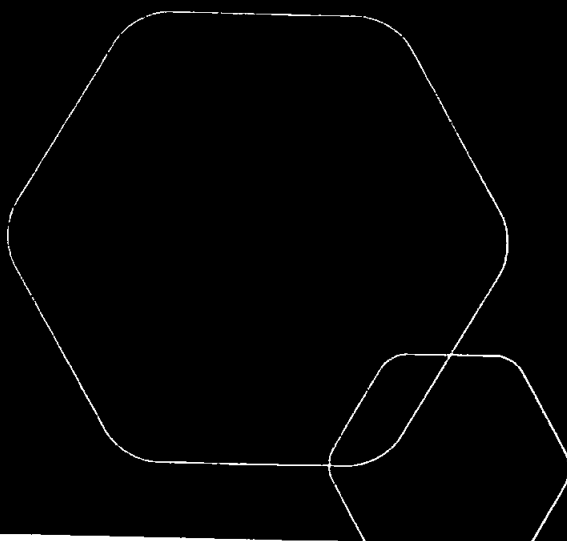
Anne Britt Sperre
statsautorisert revisor

Statsautorisert revisor Anne Britt Sperre AS



Årsregnskap 2021
Aktiv Caravan AS

Styrets årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Kontantstrøm
Noter til regnskapet



Org.nr.: 957 968 589



Årsberetning 2021 for Aktiv Caravan AS

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. I april etablerte selskapet salgsavdeling i Sveio kommune.

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 totalt 125 dager, som utgjør 4,5% av total arbeidstid i regnskapsåret, herav utgjør langtidssykefraværet 3,3%.

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 8 ansatte, 3 kvinner og 5 menn. Selskapets styre består av 2 personer, hvorav begge er menn.

MILJØRAPPORTERING

Selskapet driver ikke virksomhet som i nevneverdig grad forurenser 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 2021 hadde selskapet et resultat etter skattekostnad på kr 3 294 264 som foreslås disponert slik:

Disponering	Beløp
Til annen egenkapital	3 294 264

Bergen, 25.02.2022
Styret i Aktiv Caravan AS

Aivon Sidney Baretto
styreleder/daglig leder

Vidar Fredriksen
styremedlem



RESULTATREGNSKAP

AKTIV CARAVAN AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt	3	63 414 497	77 397 306
Annen driftsinntekt		662 060	534 356
Sum driftsinntekter		64 076 557	77 931 662
Varekostnad	6	49 175 274	64 383 075
Lønnskostnad	4	5 331 213	3 973 452
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	466 835	443 760
Annen driftskostnad	4	4 346 267	3 028 618
Sum driftskostnader		59 319 590	71 828 905
Driftsresultat		4 756 968	6 102 757
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		0	1 229
Annen finansinntekt		143 363	68 456
Annen rentekostnad		542 333	759 511
Annen finanskostnad		134 584	175 603
Resultat av finansposter		-533 554	-865 428
Ordinært resultat før skattekostnad		4 223 414	5 237 328
Skattekostnad på ordinært resultat	11	929 150	1 087 915
Ordinært resultat		3 294 264	4 149 413
Årsresultat	10	3 294 264	4 149 413
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		0	1 650 000
Avsatt til annen egenkapital		3 294 264	2 499 413
Sum overføringer		3 294 264	4 149 413

AKTIV CARAVAN AS

SIDE 3



BALANSE

AKTIV CARAVAN AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Web-side			
Sum immaterielle eiendeler	1, 7	23 800	74 200
		23 800	74 200
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1, 7, 8	337 500	326 800
Transportmidler/ utleiebil	1, 7	1 755 400	2 400 000
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1, 7, 8	206 100	157 500
Sum varige driftsmidler		2 299 000	2 884 300
Sum anleggsmidler		2 322 800	2 958 500
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	1, 6, 8	28 079 119	18 616 413
FORDRINGER			
Kundefordringer	1, 8	1 513 228	972 821
Andre kortsiktige fordringer		382 100	401 470
Konsernfordringer	1, 9	2 108 120	2 109 439
Sum fordringer		4 003 448	3 483 730
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	238 432	351 987
Sum omløpsmidler		32 320 999	22 452 130
Sum eiendeler		34 643 799	25 410 630

AKTIV CARAVAN AS

SIDE 4

A-B

**BALANSE****AKTIV CARAVAN AS**

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2	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		5 793 677	2 499 413
Sum opptjent egenkapital		5 793 677	2 499 413
Sum egenkapital	10	9 789 090	6 494 826
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt	11	100 046	86 636
Sum avsetning for forpliktelser		100 046	86 636
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	2 023 741	2 238 846
Sum annen langsiktig gjeld		2 023 741	2 238 846
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	6 044 277	3 316 542
Leverandørgjeld	8, 9	13 013 819	8 210 302
Betalbar skatt	11	915 740	1 001 279
Skyldig offentlige avgifter		1 053 795	1 326 325
Utbytte		0	1 650 000
Annen kortsiktig gjeld		1 703 293	1 085 875
Sum kortsiktig gjeld		22 730 923	16 590 322
Sum gjeld		24 854 709	18 915 804
Sum egenkapital og gjeld		34 643 799	25 410 630

Bergen, 25.02.2022
Styret i Aktiv Caravan ASAivon Sidney Baretto
styreleder/daglig lederVidar Fredriksen
styremedlem



INDIREKTE KONTANTSTRØM

AKTIV CARAVAN AS

	Note	2021	2020
KONTANTSTRØMMER FRA OPERASJONELLE AKTIVITETER			
Resultat før skattekostnad		4 223 414	5 237 328
Periodens betalte skatt		1 001 278	0
Tap/gevinst ved salg av anleggsmidler		-60 206	-188 533
Ordinære avskrivninger		466 835	443 760
Endring i varelager		-9 462 706	17 192 363
Endring i kundefordringer		-540 407	-734 343
Endring i leverandørgjeld		4 803 517	-8 910 039
Endring i andre tidsavgrensingsposter		376 021	1 265 044
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		-1 194 810	14 305 580
KONTANTSTRØMMER FRA INVESTERINGSAKTIVITETER			
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler		540 000	559 000
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler		310 929	1 519 226
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		229 071	-960 226
KONTANTSTRØMMER FRA FINANSIERINGSAKTIVITETER			
Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld		225 550	5 211 396
Netto endring i kassekreditt		2 727 735	-7 887 578
Utbetalinger av utbytte		1 650 000	0
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		852 185	-13 098 974
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter		-113 555	246 380
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. begynnel		351 987	105 608
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. slutt		238 432	351 987

AKTIV CARAVAN AS

SIDE 6



AKTIV CARAVAN AS

957 968 589

Regnskapsprinsipper

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

Selskapet er i 2021 del av konsernmed Atrix AS som konsernspiss, som inkluderer datterselskapene Bilsalg Kokstad AS (100%) og Aktiv Caravan AS (91%).

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 skjønnsmessige 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.

INNTEKTER

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 7



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.

Note 2 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I AKTIV CARAVAN AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført</u>
Ordinære aksjer	39 650	77,0	3 053 050
Sum	39 650		3 053 050

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	<u>Ordinære</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>
Atrix AS	36 082	91,0	91,0
Arvid Taule	3 568	9,0	9,0
Totalt antall aksjer	39 650	100,0	100,0

AKTIV CARAVAN AS

SIDE 8



AKTIV CARAVAN AS		957 968 589
Note 3 Salgsinntekter		
	2021	2020
Pr. Virksomhetsområde		
Salg av bobil og vogner	59 973 609	75 003 171
Salg av varer	3 022 328	1 913 195
Utleie bobil- og vogner	418 560	480 940
Sum	63 414 497	77 397 306
Geografisk fordeling		
Bergen	56 303 347	77 397 306
Sveio/Haugesund	7 111 150	0
Sum	63 414 497	77 397 306

Note 4 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	4 569 291	3 349 878
Arbeidsgiveravgift	660 660	464 813
Pensjonskostnader	65 746	59 352
Andre ytelser	35 516	99 410
Sum	5 331 213	3 973 452

Selskapet har i 2021 sysselsatt 8 årsverk.

Daglig leder får sin lønn i søsterselskapet Bilsalg Kokstad AS. Det faktureres administrasjonskostnader for å dekke disse kostnadene. Administrasjonskostnader inngår i andre driftskostnader med kr.853 776 (eks mva) for 2021.

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 2021 utgjør kr 35 000.
I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 10 800. Beløpene er eks. mva.

Note 5 Bankinnskudd

Innstående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 181 850.
Skyldig skattetrekk pr 31.12.2020 var kr. 144 993

AKTIV CARAVAN AS

SIDE 9



AKTIV CARAVAN AS

957 968 589

Note 6 Varer

Varelager	2021	2020
Lager av innkjøpte handelsvarer	28 079 119	18 616 413
Sum varelager	28 079 119	18 616 413

Varelageret pr. 31.12.2021 er vurdert til anskaffelseskost.

Note 7 Anleggsmidler

	Immaterielle eiendeler	Innredning leide lokaler	Bobil for utleie
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	173 935	433 431	2 769 314
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		58 965	135 000
- Avgang i året			528 226
= Anskaffelseskost 31.12.21	173 935	492 396	2 376 088
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	150 135	154 896	620 688
= Bokført verdi 31.12.21	23 800	337 500	1 755 400
Årets ordinære avskrivninger	50 400	48 265	299 806
Økonomisk levetid	3-4 år	10 år	5-10 år

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	278 247	3 654 928
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	116 964	310 929
- Avgang i året		528 226
= Anskaffelseskost 31.12.21	395 211	3 437 631
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	189 111	1 114 831
= Bokført verdi 31.12.21	206 100	2 322 800
Årets ordinære avskrivninger	68 364	466 835
Økonomisk levetid	3-10 år	

AKTIV CARAVAN AS

SIDE 10



AKTIV CARAVAN AS **957 968 589**

Note 8 Pantstillelser og garantier

	31.12.2021	31.12.2020
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	2 023 741	2 238 846
Kortsiktig gjeld til kredittinstitusjoner (limit 15.000.000)	6 044 277	3 316 542
Leverandørgjeld (innkjøpslån)	10 000 273	7 843 425
Sum	18 068 291	13 398 813

Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler

Driftstilbehør	337 500	484 300
Varelager	28 079 119	18 616 413
Kundefordringer	1 513 228	972 821
Sum	29 929 848	20 073 534

Søsterselskapet Bilsalg Kokstad AS er kausjonist inntil pålydende kr. 4 500 000

Gjeld som forfaller senere enn 5 år utgjør kr.955 936.

Note 9 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2021	2020
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer konsern	2 108 120	2 109 439
Sum	2 108 120	2 109 439
Gjeld		
Leverandørgjeld innen konsern	16 190	703
Sum	16 190	703

Andre kortsiktige fordringer konsern består av skyldig konsernbidrag avsatt i 2019; kr.1 370 885 fra Bilsalg Kokstad AS og kr. 737 235 fra Atrix AS

Selskapet har i 2021 kjøpt adm. og salgstjenester fra søsterselskapet Bilsalg Kokstad AS med kr.878 776 , jfr note 4. Kjøp av andre varer og tjenester utgjør kr.467 620 (eks mva) samt kjøp av driftmidler kr. 135 000 (eks mva).

Salg av varer og tjenester til søsterselskapet utgjør i 2021 kr. 11 362 (eks.mva).

AKTIV CARAVAN AS

SIDE 11

AB

VA



AKTIV CARAVAN AS

957 968 589

Note 10 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen Innskutt EK	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	3 053 050	942 363	2 499 413	6 494 826
Pr 01.01.2021	3 053 050	942 363	2 499 413	6 494 826
Årets resultat			3 294 264	3 294 264
Pr 31.12.2021	3 053 050	942 363	5 793 677	9 789 090

Note 11 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	915 740	1 001 279
Endring i utsatt skatt	13 410	86 636
Skattekostnad ordinært resultat	929 150	1 087 915
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	4 223 414	5 237 328
Permanente forskjeller	0	3 441
Endring i midlertidige forskjeller	-60 957	-171 926
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-517 577
Skattepliktig inntekt	4 162 456	4 551 267
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	915 740	1 001 279
Sum betalbar skatt i balansen	915 740	1 001 279
Beregning av effektiv skattesats		
Resultat før skatt	4 223 414	5 237 328
Beregnet skatt av resultat før skatt	929 151	1 152 212
Skatteeffekt av permanente forskjeller	0	757
Sum	929 151	1 152 969
Effektiv skattesats	22,0 %	22,0 %

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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	489 660	507 200	17 540
Varebeholdning	0	-417 563	-417 563
Fordringer	-34 904	374 564	409 468
Avsetninger mv	0	-70 402	-70 402
Sum	454 756	393 799	-60 957
Grunnlag for utsatt skatt	454 756	393 799	-60 957
Utsatt skatt (22 %)	100 046	86 636	-13 411

AKTIV CARAVAN AS

SIDE 12

A.B



Årsregnskap 2021

Aktiv Caravan AS

Styrets årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Kontantstrøm
Noter til regnskapet



Org.nr.: 957 968 589



Årsberetning 2021 for Aktiv Caravan AS

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. I april etablerte selskapet salgsavdeling i Sveio kommune.

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 området 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 totalt 125 dager, som utgjør 4,5% av total arbeidstid i regnskapsåret, herav utgjør langtidssykefraværet 3,3%.

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 8 ansatte, 3 kvinner og 5 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 2021 hadde selskapet et resultat etter skattekostnad på kr 3 294 264 som foreslås disponert slik:

Disponering	Beløp
Til annen egenkapital	3 294 264

Bergen, 25.02.2022
Styret i Aktiv Caravan AS

Aivon Sidney Baretto
styreleder/daglig leder

Vidar Fredriksen
styremedlem



RESULTATREGNSKAP

AKTIV CARAVAN AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt	3	63 414 497	77 397 306
Annen driftsinntekt		662 060	534 356
Sum driftsinntekter		64 076 557	77 931 662
Varekostnad	6	49 175 274	64 383 075
Lønnskostnad	4	5 331 213	3 973 452
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	466 835	443 760
Annen driftskostnad	4	4 346 267	3 028 618
Sum driftskostnader		59 319 590	71 828 905
Driftsresultat		4 756 968	6 102 757
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		0	1 229
Annen finansinntekt		143 363	68 456
Annen rentekostnad		542 333	759 511
Annen finanskostnad		134 584	175 603
Resultat av finansposter		-533 554	-865 428
Ordinært resultat før skattekostnad		4 223 414	5 237 328
Skattekostnad på ordinært resultat	11	929 150	1 087 915
Ordinært resultat		3 294 264	4 149 413
Årsresultat	10	3 294 264	4 149 413
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		0	1 650 000
Avsatt til annen egenkapital		3 294 264	2 499 413
Sum overføringer		3 294 264	4 149 413



BALANSE

AKTIV CARAVAN AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Web-side	1, 7	23 800	74 200
Sum immaterielle eiendeler		23 800	74 200
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1, 7, 8	337 500	326 800
Transportmidler/ utleiebil	1, 7	1 755 400	2 400 000
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1, 7, 8	206 100	157 500
Sum varige driftsmidler		2 299 000	2 884 300
Sum anleggsmidler		2 322 800	2 958 500
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	1, 6, 8	28 079 119	18 616 413
FORDRINGER			
Kundefordringer	1, 8	1 513 228	972 821
Andre kortsiktige fordringer		382 100	401 470
Konsernfordringer	1, 9	2 108 120	2 109 439
Sum fordringer		4 003 448	3 483 730
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	238 432	351 987
Sum omløpsmidler		32 320 999	22 452 130
Sum eiendeler		34 643 799	25 410 630



BALANSE

AKTIV CARAVAN AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2	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		5 793 677	2 499 413
Sum opptjent egenkapital		5 793 677	2 499 413
Sum egenkapital	10	9 789 090	6 494 826
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt	11	100 046	86 636
Sum avsetning for forpliktelser		100 046	86 636
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	2 023 741	2 238 846
Sum annen langsiktig gjeld		2 023 741	2 238 846
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	6 044 277	3 316 542
Leverandørgjeld	8, 9	13 013 819	8 210 302
Betalbar skatt	11	915 740	1 001 279
Skyldig offentlige avgifter		1 053 795	1 326 325
Utbytte		0	1 650 000
Annen kortsiktig gjeld		1 703 293	1 085 875
Sum kortsiktig gjeld		22 730 923	16 590 322
Sum gjeld		24 854 709	18 915 804
Sum egenkapital og gjeld		34 643 799	25 410 630

Bergen, 25.02.2022
Styret i Aktiv Caravan AS

Aivon Sidney Baretto
styreleder/daglig leder

Vidar Fredriksen
styremedlem



INDIREKTE KONTANTSTRØM

AKTIV CARAVAN AS

	Note	2021	2020
KONTANTSTRØMMER FRA OPERASJONELLE AKTIVITETER			
Resultat før skattekostnad		4 223 414	5 237 328
Periodens betalte skatt		1 001 278	0
Tap/gevinst ved salg av anleggsmidler		-60 206	-188 533
Ordinære avskrivninger		466 835	443 760
Endring i varelager		-9 462 706	17 192 363
Endring i kundefordringer		-540 407	-734 343
Endring i leverandørgjeld		4 803 517	-8 910 039
Endring i andre tidsavgrensingsposter		376 021	1 265 044
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		-1 194 810	14 305 580
KONTANTSTRØMMER FRA INVESTERINGSAKTIVITETER			
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler		540 000	559 000
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler		310 929	1 519 226
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		229 071	-960 226
KONTANTSTRØMMER FRA FINANSIERINGSAKTIVITETER			
Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld		225 550	5 211 396
Netto endring i kassekreditt		2 727 735	-7 887 578
Utbetalinger av utbytte		1 650 000	0
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		852 185	-13 098 974
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter		-113 555	246 380
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. begynnel		351 987	105 608
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. slutt		238 432	351 987



AKTIV CARAVAN AS

957 968 589

Regnskapsprinsipper

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

Selskapet er i 2021 del av konsernmed Atrix AS som konsernspiss, som inkluderer datterselskapene Bilsalg Kokstad AS (100%) og Aktiv Caravan AS (91%).

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 7



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.

Note 2 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	36 082	91,0	91,0
Arvid Taule	3 568	9,0	9,0
Totalt antall aksjer	39 650	100,0	100,0

AKTIV CARAVAN AS

SIDE 8



AKTIV CARAVAN AS 957 968 589

Note 3 Salgsinntekter

	2021	2020
Pr. Virksomhetsområde		
Salg av bobil og vogner	59 973 609	75 003 171
Salg av varer	3 022 328	1 913 195
Utleie bobil- og vogner	418 560	480 940
Sum	63 414 497	77 397 306
Geografisk fordeling		
Bergen	56 303 347	77 397 306
Sveio/Haugesund	7 111 150	0
Sum	63 414 497	77 397 306

Note 4 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	4 569 291	3 349 878
Arbeidsgiveravgift	660 660	464 813
Pensjonskostnader	65 746	59 352
Andre ytelser	35 516	99 410
Sum	5 331 213	3 973 452

Selskapet har i 2021 sysselsatt 8 årsverk.

Daglig leder får sin lønn i søsterselskapet Bilsalg Kokstad AS. Det faktureres administrasjonskostnader for å dekke disse kostnadene. Administrasjonskostnader inngår i andre driftskostnader med kr.853 776 (eks mva) for 2021.

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 2021 utgjør kr 35 000.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 10 800. Beløpene er eks. mva.

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 181 850.

Skyldig skattetrekk pr 31.12.2020 var kr. 144 993



AKTIV CARAVAN AS 957 968 589

Note 6 Varer

Varelager	2021	2020
Lager av innkjøpte handelsvarer	28 079 119	18 616 413
Sum varelager	28 079 119	18 616 413

Varelageret pr. 31.12.2021 er vurdert til anskaffelseskost.

Note 7 Anleggsmidler

	Immaterielle eiendeler	Innredning leide lokaler	Bobil for utleie
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	173 935	433 431	2 769 314
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		58 965	135 000
- Avgang i året			528 226
= Anskaffelseskost 31.12.21	173 935	492 396	2 376 088
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	150 135	154 896	620 688
= Bokført verdi 31.12.21	23 800	337 500	1 755 400
Årets ordinære avskrivninger	50 400	48 265	299 806
Økonomisk levetid	3-4 år	10 år	5-10 år

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	278 247	3 654 928
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	116 964	310 929
- Avgang i året		528 226
= Anskaffelseskost 31.12.21	395 211	3 437 631
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	189 111	1 114 831
= Bokført verdi 31.12.21	206 100	2 322 800
Årets ordinære avskrivninger	68 364	466 835
Økonomisk levetid	3-10 år	



AKTIV CARAVAN AS 957 968 589

Note 8 Pantstillelser og garantier

	31.12.2021	31.12.2020
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	2 023 741	2 238 846
Kortsiktig gjeld til kredittinstitusjoner (limit 15.000.000)	6 044 277	3 316 542
Leverandørgjeld (innkjøpslån)	10 000 273	7 843 425
Sum	18 068 291	13 398 813
Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler		
Driftstilbehør	337 500	484 300
Varelager	28 079 119	18 616 413
Kundefordringer	1 513 228	972 821
Sum	29 929 848	20 073 534

Søsterselskapet Bilsalg Kokstad AS er kausjonist inntil pålydende kr. 4 500 000

Gjeld som forfaller senere enn 5 år utgjør kr.955 936.

Note 9 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2021	2020
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer konsern	2 108 120	2 109 439
Sum	2 108 120	2 109 439
Gjeld		
Leverandørgjeld innen konsern	16 190	703
Sum	16 190	703

Andre kortsiktige fordringer konsern består av skyldig konsernbidrag avsatt i 2019; kr.1 370 885 fra Bilsalg Kokstad AS og kr. 737 235 fra Atrix AS

Selskapet har i 2021 kjøpt adm. og salgstjenester fra søsterselskapet Bilsalg Kokstad AS med kr.878 776 , jfr note 4. Kjøp av andre varer og tjenester utgjør kr.467 620 (eks mva) samt kjøp av driftmidler kr. 135 000 (eks mva).

Salg av varer og tjenester til søsterselskapet utgjør i 2021 kr. 11 362 (eks.mva).



AKTIV CARAVAN AS

957 968 589

Note 10 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen Innskutt EK	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	3 053 050	942 363	2 499 413	6 494 826
Pr 01.01.2021	3 053 050	942 363	2 499 413	6 494 826
Årets resultat			3 294 264	3 294 264
Pr 31.12.2021	3 053 050	942 363	5 793 677	9 789 090

Note 11 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	915 740	1 001 279
Endring i utsatt skatt	13 410	86 636
Skattekostnad ordinært resultat	929 150	1 087 915
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	4 223 414	5 237 328
Permanente forskjeller	0	3 441
Endring i midlertidige forskjeller	-60 957	-171 926
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-517 577
Skattepliktig inntekt	4 162 456	4 551 267
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	915 740	1 001 279
Sum betalbar skatt i balansen	915 740	1 001 279
Beregning av effektiv skattesats		
Resultat før skatt	4 223 414	5 237 328
Beregnet skatt av resultat før skatt	929 151	1 152 212
Skatteeffekt av permanente forskjeller	0	757
Sum	929 151	1 152 969
Effektiv skattesats	22,0 %	22,0 %

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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	489 660	507 200	17 540
Varebeholdning	0	-417 563	-417 563
Fordringer	-34 904	374 564	409 468
Avsetninger mv	0	-70 402	-70 402
Sum	454 756	393 799	-60 957
Grunnlag for utsatt skatt	454 756	393 799	-60 957
Utsatt skatt (22 %)	100 046	86 636	-13 411

AKTIV CARAVAN AS

SIDE 12