



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 981 884 655
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AKTIV EIENDOM NORDVEST AS
Forretningsadresse: Kristianplass 5
6011 ÅLESUND

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: Rune Os
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2020

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, 03.10.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		16 346	1 063 475
Annen driftsinntekt		721 025	
Sum inntekter		737 370	1 063 475
Kostnader			
Varekostnad		2 935	
Lønnskostnad	1	128 092	-65
Avskrivning på varige driftsmidler	2	13 339	15 000
Annen driftskostnad		228 099	1 768 010
Sum kostnader		372 465	1 782 946
Driftsresultat		364 905	-719 471
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 912	17
Sum finansinntekter		3 912	17
Annen rentekostnad		72 230	38 432
Annen finanskostnad			2 133
Sum finanskostnader		72 230	40 565
Netto finans		-68 319	-40 549
Ordinært resultat før skattekostnad		296 586	-760 019
Skattekostnad på ordinært resultat	3	65 249	-167 712
Ordinært resultat etter skattekostnad		231 337	-592 307
Årsresultat		231 337	-592 307
Årsresultat etter minoritetsinteresser		231 337	-592 307
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	231 337	-592 307
Sum overføringer og disponeringer		231 337	-592 307



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		90 767	156 016
Sum immaterielle eiendeler		90 767	156 016
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,7		587 382
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	34 396	39 430
Sum varige driftsmidler		34 396	626 811
Sum anleggsmidler		125 163	782 827
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	7,8	2 761 772	2 574 813
Sum varer		2 761 772	2 574 813
Fordringer			
Kundefordringer		561 798	273 798
Andre kortsiktige fordringer			62 625
Sum fordringer		561 798	336 423
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	6 344	9 096
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 344	9 096
Sum omløpsmidler		3 329 914	2 920 332
SUM EIENDELER		3 455 077	3 703 159

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Selskapskapital	4,5	475 000	475 000
Annen innskutt egenkapital		-1	
Sum innskutt egenkapital		474 999	475 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		973 442	1 204 779
Sum opptjent egenkapital		-973 442	-1 204 779
Sum egenkapital		-498 443	-729 779
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	3 708 535	3 934 075
Sum annen langsiktig gjeld		3 708 535	3 934 075
Sum langsiktig gjeld		3 708 535	3 934 075
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7		-77
Leverandørgjeld		216 041	212 588
Skyldig offentlige avgifter		6 250	280 639
Annen kortsiktig gjeld		22 693	5 715
Sum kortsiktig gjeld		244 985	498 863
Sum gjeld		3 953 520	4 432 938
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 455 077	3 703 159



Aktiv Eiendom Nordvest AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.



Aktiv Eiendom Nordvest AS

Noter 2019

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	112 263	0
Arbeidsgiveravgift	15 829	619
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	-684
Totalt	128 092	-65

Det er utbetalt kr 18 176 i lønn til daglig leder. Selskapet har valgt å ikke ha revisor.

Note 2 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Varer	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	654 892	50 336	1 438 795	2 144 023
+ Tilgang	0	0	237 271	237 271
- Avgang	654 892	0	50 312	705 204
Anskaffelseskost pr. 31/12	0	50 336	1 625 754	1 676 090
Oppskrivning pr. 1/1	0	0	1 136 017	1 136 017
- Avgang	0	0	0	0
Oppskrivning pr. 31/12	0	0	1 136 017	1 136 017
Akk. av/nedskr. pr 1/1	67 510	10 906	0	78 417
+ Ordinære avskrivninger	8 306	5 034	0	13 339
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	75 816	0	0	75 816
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	0	15 940	0	15 940
Balanseført verdi pr 31/12	0	34 396	2 761 772	2 796 168
Prosentstans for ord.avskr	2-2	10-10	100-1	

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	296 586
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-493 124
= Inntekt	-196 538

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
----------------------------------	---



Aktiv Eiendom Nordvest AS

Noter 2019

= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	65 249
= Ordinær skattekostnad	65 249
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	475 000	-1 204 779	-729 779
Tilført fra årsresultat		231 337	231 337
Andre transaksjoner:	0	-1	-1
Pr 31.12.	475 000	-973 443	-498 443

Selskapets egenkapital er tapt og styret tar derfor grep for å rette opp i dette forholdet. Det besluttet å selge selskapet eiendom for å styrke egenkapitalen. Styret mener at forutsetning om fortsatt drift derved er til stede.

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 475 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 475 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall Eierandel
Rune Os, styrets leder/daglig leder	475 100,00 %

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Selskapet har ingen bundne bankinnskudd.



Aktiv Eiendom Nordvest AS

Noter 2019

Note 7 - Pantsettelse, gjeld til kredittinstitusjoner og langsiktige fordringer

	2019	2018
Gjeld sikret ved pant, løpetid til 2021	3 708 535	3 173 883
Gjeld sikret med pant	0	760 192
Sum	3 708 535	3 934 075

Balanseførte eiendeler som sikret ved pant til kredittinstitusjoner:

Eiendeler	2019	2018
Forretningsbygg	0	380 956
Varelager	2 761 772	2 524 501
Totalt pantsatt	2 761 772	2 905 457

Det er ingen fordringer som forfaller etter 1 år.

Note 8 - Prosjekter under utføring

Selskapet har 1 prosjekt under oppføring i egen regi. Balanseført verdi for Amtskulevegen 26 er på kr 2 761 772. Prosjektet forventes ferdig sommer 2020.



Aktiv Eiendom Nordvest AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		16 346	1 063 475
Annen driftsinntekt		721 025	0
Sum driftsinntekter		737 370	1 063 475
Driftskostnader			
Varekostnad		2 935	0
Lønnskostnad	1	128 092	(65)
Avskrivning på varige driftsmidler	2	13 339	15 000
Annen driftskostnad		228 099	1 768 010
Sum driftskostnader		372 465	1 782 946
DRIFTSRESULTAT		364 905	(719 471)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		3 912	17
Sum finansinntekter		3 912	17
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		72 231	38 432
Annen finanskostnad		0	2 133
Sum finanskostnader		72 231	40 565
NETTO FINANSPOSTER		(68 319)	(40 549)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		296 586	(760 019)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	65 249	(167 712)
ORDINÆRT RESULTAT		231 337	(592 307)
ARSRESULTAT		231 337	(592 307)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	4	231 337	(592 307)
SUM OVERF. OG DISP.		231 337	(592 307)



Aktiv Eiendom Nordvest AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		90 767	156 016
Sum immaterielle eiendeler		90 767	156 016
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,7	0	587 382
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	34 396	39 430
Sum varige driftsmidler		34 396	626 811
SUM ANLEGGSMIDLER		125 163	782 827
OMLØPSMIDLER			
Varer	7,8	2 761 772	2 574 813
Fordringer			
Kundefordringer		561 798	273 798
Andre kortsiktige fordringer		0	62 625
Sum fordringer		561 798	336 423
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	6 344	9 096
SUM OMLØPSMIDLER		3 329 914	2 920 332
SUM EIENDELER		3 455 077	3 703 159
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	475 000	475 000
Annen innskutt egenkapital		(1)	0
Sum innskutt egenkapital		474 999	475 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap			
2080 Udekket tap		(973 442)	(1 204 779)
Sum Udekket tap		(973 442)	(1 204 779)
Sum opptjent egenkapital		(973 442)	(1 204 779)
SUM EGENKAPITAL		(498 443)	(729 779)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	3 708 535	3 934 075
Sum annen langsiktig gjeld		3 708 535	3 934 075
SUM LANGSIKTIG GJELD		3 708 535	3 934 075
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	0	(77)
Leverandørgjeld		216 041	212 588
Skyldig offentlige avgifter		6 250	280 639
Annen kortsiktig gjeld		22 693	5 715
SUM KORTSIKTIG GJELD		244 985	498 863
SUM GJELD		3 953 520	4 432 938
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 455 077	3 703 159



Aktiv Eiendom Nordvest AS

Balanse pr. 31.12.2019

Note	31.12.2019	31.12.2018
------	------------	------------

Ålesund, __/__/2019

Rune Os
Styrets leder/Daglig leder



**Årsregnskap 2019
for
Aktiv Eiendom Nordvest AS**

Organisasjonsnr. 981884655