



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 569 694
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AKTIV EIENDOMSDRIFT AS
Forretningsadresse: Vestbygdvegen 68
2743 HARESTUA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Jerker Eid
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 21.08.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		76 022 731	64 667 986
Annen driftsinntekt		459 560	339 981
Sum inntekter		76 482 290	65 007 967
Kostnader			
Varekostnad		26 477 646	18 022 572
Lønnskostnad	1, 2	27 117 093	23 480 516
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1 824 020	1 859 462
Annen driftskostnad		17 537 236	16 543 521
Sum kostnader		72 955 995	59 906 071
Driftsresultat		3 526 295	5 101 896
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		40 756	31 100
Sum finansinntekter		40 756	31 100
Annen rentekostnad		132 834	139 679
Sum finanskostnader		132 834	139 679
Netto finans		-92 078	-108 578
Resultat før skattekostnad		3 434 217	4 993 318
Skattekostnad	4	766 256	1 066 893
Årsresultat		2 667 961	3 926 425
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		450 000	0
Avgitt konsernbidrag		1 910 633	0
Udekket tap		53 330	0
Annen egenkapital		253 999	3 926 425
Sum overføringer og disponeringer		2 667 962	3 926 425



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3, 5	3 675 637	4 171 089
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	877 485	1 900 035
Sum varige driftsmidler		4 553 122	6 071 124
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6	0	0
Andre langsiktige fordringer	6, 7	1 084 848	1 352 100
Sum finansielle anleggsmidler		1 084 848	1 352 100
Sum anleggsmidler		5 637 970	7 423 224
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		16 945 024	12 539 835
Andre kortsiktige fordringer		16 756	1 269 098
Konsernfordringer	7	2 913 668	2 825 414
Sum fordringer		19 875 448	16 634 347
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		4 401 529	1 959 874
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 401 529	1 959 874
Sum omløpsmidler		24 276 977	18 594 221
SUM EIENDELER		29 914 946	26 017 445



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		102 000	200 000
Overkurs		2 564 656	0
Ikke registrert kapitalforhøyelse		7 840 000	0
Sum innskutt egenkapital		10 506 656	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		253 999	10 253 326
Sum opptjent egenkapital		253 999	10 253 326
Sum egenkapital		10 760 655	10 453 326
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	893 003	1 708 697
Sum annen langsiktig gjeld		893 003	1 708 697
Sum langsiktig gjeld		893 003	1 708 697
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 135 782	5 516 127
Betalbar skatt	4	227 359	1 066 893
Skyldige offentlige avgifter		4 211 395	3 112 741
Utbytte		450 000	0
Kortsiktig konserngjeld		2 449 530	0
Annen kortsiktig gjeld		5 787 223	4 159 660
Sum kortsiktig gjeld		18 261 289	13 855 421
Sum gjeld		19 154 292	15 564 118
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		29 914 946	26 017 445



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
---------------------	-------------	-------------	-------------



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 610105

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 569 694
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AKTIV EIENDOMSDRIFT AS
Forretningsadresse: Vestbygdvegen 68
2743 HARESTUA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Jerker Eid
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2024

Revisjon

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 10.07.2024

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: 989 569 694
AKTIV EIENDOMSDRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		76 022 731	64 667 986
Annen driftsinntekt		459 560	339 981
Sum inntekter		76 482 290	65 007 967
Kostnader			
Varekostnad		26 477 646	18 022 572
Lønnskostnad	1, 2	27 117 093	23 480 516
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1 824 020	1 859 462
Annen driftskostnad		17 537 236	16 543 521
Sum kostnader		72 955 995	59 906 071
Driftsresultat		3 526 295	5 101 896
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		40 756	31 100
Sum finansinntekter		40 756	31 100
Annen rentekostnad		132 834	139 679
Sum finanskostnader		132 834	139 679
Netto finans		-92 078	-108 578
Resultat før skattekostnad		3 434 217	4 993 318
Skattekostnad	4	766 256	1 066 893
Årsresultat		2 667 961	3 926 425
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		450 000	0
Avgitt konsernbidrag		1 910 633	0
Udekket tap		53 330	0
Annen egenkapital		253 999	3 926 425
Sum overføringer og disponeringer		2 667 962	3 926 425



Organisasjonsnr: 989 569 694
AKTIV EIENDOMSDRIFT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3, 5	3 675 637	4 171 089
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	877 485	1 900 035
Sum varige driftsmidler		4 553 122	6 071 124
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6	0	0
Andre langsiktige fordringer	6, 7	1 084 848	1 352 100
Sum finansielle anleggsmidler		1 084 848	1 352 100
Sum anleggsmidler		5 637 970	7 423 224
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		16 945 024	12 539 835
Andre kortsiktige fordringer		16 756	1 269 098
Konsernfordringer	7	2 913 668	2 825 414
Sum fordringer		19 875 448	16 634 347
Investeringer		0	0
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		4 401 529	1 959 874
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 401 529	1 959 874
Sum omløpsmidler		24 276 977	18 594 221
SUM EIENDELER		29 914 946	26 017 445
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Aksjekapital	102 000	200 000
Overkurs	2 564 656	0
Ikke registrert kapitalforhøyelse	7 840 000	0
Sum innskutt egenkapital	10 506 656	200 000
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	253 999	10 253 326
Sum opptjent egenkapital	253 999	10 253 326
Sum egenkapital	10 760 655	10 453 326
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Sum avsetninger for forpliktelser	0	0
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	5 893 003	1 708 697
Sum annen langsiktig gjeld	893 003	1 708 697
Sum langsiktig gjeld	893 003	1 708 697
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	5 135 782	5 516 127
Betalbar skatt	4 227 359	1 066 893
Skyldige offentlige avgifter	4 211 395	3 112 741
Utbytte	450 000	0
Kortsiktig konserngjeld	2 449 530	0
Annen kortsiktig gjeld	5 787 223	4 159 660
Sum kortsiktig gjeld	18 261 289	13 855 421
Sum gjeld	19 154 292	15 564 118
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	29 914 946	26 017 445



Organisasjonsnr: 989 569 694
AKTIV EIENDOMSDRIFT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Ut i fra forsiktighetshensyn balansefører ikke utsatt skattefordel. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

32.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	22700933.00	19802241.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3369001.00	2869037.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	477989.00	434228.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	569170.00	375010.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	27117093.00	23480516.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	29554532.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	750434.00	0.00
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1530169.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	28774797.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	24221681.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	4553116.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1824020.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse



Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note

7

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investeringsregnskap som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Ja

Morselskapet sitt navn

NN Holding as

Forretningskontor for morselskapet

Vestbygdevegen 68, 2743 Harestua

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3813668.00	0.00

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

Samlet forpliktelse til fordel for foretak i samme konsern

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Garantier</u>	<u>Beløp</u>
------------------	--------------

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Gjeld/ kortsiktig leverandørgjeld til Nordmarka Nord AS, søsterselskap, pr 31.12.23 kr 312 500,- og gjelder skyldig leie Fordring/ kortsiktig kundefordring til Nordmarka Nord AS, søsterselskap, pr 31.12.23 kr 714



364,-

Note
6

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
1084848.00

Mer om fordringer

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note
5

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt
60000.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
893003.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
1122841.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld



BDO AS
Tordenskjoldsgt. 13-15
2821 Gjøvik

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Aktiv Eiendomsdrift AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Aktiv Eiendomsdrift AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2023
- Resultatregnskap for 2023
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- Gir årsregnskapet et rettvise bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvise 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 med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

BDO AS

Lars Aage Myhre
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo DokumentID: IZSVO-CO3EC-NK0AI-KAUW0-C53EK-10CML



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Myhre, Lars Aage

Partner

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1096576

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-06-30 17:18:14 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: IZ5VO-CQ3EC-NKQAI-KA-UWQ-C53EK-10CML

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



AKTIV EIENDOMSDRIFT AS
989 569 694

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		76 022 731	64 667 986
Annen driftsinntekt		459 560	339 981
Sum driftsinntekter		76 482 290	65 007 967
Driftskostnader			
Varekostnad		-26 477 646	-18 022 572
Lønnskostnad	1, 2	-27 117 093	-23 480 516
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-1 824 020	-1 859 462
Annen driftskostnad		-17 537 236	-16 543 521
Sum driftskostnader		-72 955 995	-59 906 071
Driftsresultat		3 526 295	5 101 896
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		40 756	31 100
Sum finansinntekter		40 756	31 100
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-132 834	-139 679
Sum finanskostnader		-132 834	-139 679
Netto finans		-92 078	-108 578
Resultat før skattekostnad		3 434 217	4 993 318
Skattekostnad	4	-766 256	-1 066 893
Årsresultat		2 667 961	3 926 425
Overføringer			
Ordinært utbytte		450 000	0
Avgitt konsernbidrag		1 910 633	0
Annen egenkapital		253 999	3 926 425
Udekket tap		53 330	0
Sum overføringer		2 667 961	3 926 425



AKTIV EIENDOMSDRIFT AS
989 569 694

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3, 5	3 675 637	4 171 089
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	877 485	1 900 035
Sum varige driftsmidler		4 553 122	6 071 124
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	6, 7	1 084 848	1 352 100
Sum finansielle anleggsmidler		1 084 848	1 352 100
Sum anleggsmidler		5 637 970	7 423 224
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		16 945 024	12 539 835
Kortsiktige konsernfordringer	7	2 913 668	2 825 414
Andre kortsiktige fordringer		16 756	1 269 098
Sum fordringer		19 875 448	16 634 347
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		4 401 529	1 959 874
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 401 529	1 959 874
Sum omløpsmidler		24 276 977	18 594 221
SUM EIENDELER		29 914 946	26 017 445



AKTIV EIENDOMSDRIFT AS
989 569 694

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		102 000	200 000
Ikke registrert kapitalforhøyelse		7 840 000	0
Overkurs		2 564 656	0
Sum innskutt egenkapital		10 506 656	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		253 999	10 253 326
Sum opptjent egenkapital		253 999	10 253 326
Sum egenkapital		10 760 655	10 453 326
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	893 003	1 708 697
Sum annen langsiktig gjeld		893 003	1 708 697
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 135 782	5 516 127
Betalbar skatt	4	227 359	1 066 893
Skyldige offentlige avgifter		4 211 395	3 112 741
Utbytte		450 000	0
Kortsiktig konserngjeld		2 449 530	0
Annen kortsiktig gjeld		5 787 223	4 159 660
Sum kortsiktig gjeld		18 261 289	13 855 421
Sum gjeld		19 154 292	15 564 118
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		29 914 946	26 017 445

Lunner, 27.06.2024

Jerker Eid
styrets leder / daglig leder



AKTIV EIENDOMSDRIFT AS
989 569 694

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

Ut i fra forsiktighetshensyn balansefører ikke utsatt skattefordel.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

32



AKTIV EIENDOMSDRIFT AS 989 569 694

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	22 700 933	19 802 241
Arbeidsgiveravgift	3 369 001	2 869 037
Pensjonskostnader	477 989	434 228
Andre relaterte ytelser	569 170	375 010
Sum	27 117 093	23 480 516

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	29 554 532
Tilgang i året	750 434
Avgang i året	-1 530 169
Anskaffelseskost 31.12.	28 774 797
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-24 221 681
Balanseført verdi per 31.12.	4 553 116
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	1 824 020

Note 4 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	766 256	1 066 893
Skattekostnad	766 256	1 066 893
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	3 434 217	4 993 318
Permanente forskjeller	10 580	14 740
+/- Endring i midlertidige forskjeller	38 181	-158 545
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	-2 449 530	0
Skattepliktig inntekt	1 033 449	4 849 513
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	766 256	1 066 893
Betalbar skatt på konsernbidrag	-538 897	0
Sum betalbar skatt i balansen	227 359	1 066 893

Note 5 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	60 000
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	893 003
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	1 122 841
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0

Note 6 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	1 084 848
---	-----------



AKTIV EIENDOMSDRIFT AS
989 569 694

Note 7 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Konsernregnskap

Morselskapets navn

NN Holding as

Forretningskontor for morselskapet

Vestbygdevegen 68, 2743 Harestua

Fordringer

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	3 813 668	0

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Gjeld/ kortsiktig leverandørgjeld til Nordmarka Nord AS, søsterselskap, pr 31.12.23 kr 312 500,- og gjelder skyldig leie

Fordring/ kortsiktig kundefordring til Nordmarka Nord AS, søsterselskap, pr 31.12.23 kr 714 364,-