



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 931 327 704
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DITT KOLLEKTIV AS
Forretningsadresse: Karihaugveien 89
1086 OSLO

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: SLM REVISJON AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.06.2024

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, 29.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		69 740	
Sum inntekter		69 740	
Kostnader			
Lønnskostnad	1	12 141	
Avskrivninger		10 877	
Annen driftskostnad	1	836 089	
Sum kostnader		859 107	
Driftsresultat		-789 367	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 138	
Sum finansinntekter		2 138	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		122 194	
Annen rentekostnad		158 175	
Sum finanskostnader		280 369	
Netto finans		-278 231	
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 067 598	0
Skattekostnad på resultat	2	-234 872	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-832 726	0
Årsresultat	3	-832 726	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-832 726	
Totalresultat		-832 726	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-832 726	
Sum overføringer og disponeringer		-832 726	



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	234 872	
Sum immaterielle eiendeler		234 872	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		3 209 592	
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		97 889	
Sum varige driftsmidler		3 307 481	
Sum anleggsmidler		3 542 353	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		1 672 525	
Fordringer			
Kundefordringer		5 918	
Andre kortsiktige fordringer		5 644	
Sum fordringer		11 562	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter	4	113 340	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		113 340	
Sum omløpsmidler		1 797 427	0
SUM EIENDELER		5 339 780	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	30 000	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Beholdning av egne aksjer	5		
Sum innskutt egenkapital		30 000	
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		832 726	
Sum opptjent egenkapital		-832 726	
Sum egenkapital	3	-802 726	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		3 560 000	
Langsiktig konserngjeld		622 194	
Ansvarlig lån		1 000 000	
Sum annen langsiktig gjeld		5 182 194	
Sum langsiktig gjeld		5 182 194	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		827 140	
Betalbar skatt	2		
Skyldig offentlige avgifter		345	
Annen kortsiktig gjeld		132 827	
Sum kortsiktig gjeld		960 312	
Sum gjeld		6 142 506	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 339 780	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 531744

Enheten

Organisasjonsnummer: 931 327 704
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DITT KOLLEKTIV AS
Forretningsadresse: Karihaugveien 89
1086 OSLO

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: SLM REVISJON AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.06.2024

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, 26.06.2024



Organisasjonsnr: 931 327 704
DITT KOLLEKTIV AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		69 740	
Sum inntekter		69 740	
Kostnader			
Lønnskostnad	1	12 141	
Avskrivninger		10 877	
Annen driftskostnad	1	836 089	
Sum kostnader		859 107	
Driftsresultat		-789 367	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 138	
Sum finansinntekter		2 138	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		122 194	
Annen rentekostnad		158 175	
Sum finanskostnader		280 369	
Netto finans		-278 231	
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 067 598	0
Skattekostnad på resultat	2	-234 872	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-832 726	0
Årsresultat	3	-832 726	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-832 726	
Totalresultat		-832 726	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-832 726	
Sum overføringer og disponeringer		-832 726	



Organisasjonsnr: 931 327 704
DITT KOLLEKTIV AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	2	234 872	
Sum immaterielle eiendeler		234 872	

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		3 209 592	
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr		97 889	
Sum varige driftsmidler		3 307 481	

Sum anleggsmidler		3 542 353	0
--------------------------	--	------------------	----------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer		1 672 525	
------------------	--	------------------	--

Fordringer

Kundefordringer		5 918	
Andre kortsiktige fordringer		5 644	
Sum fordringer		11 562	

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter	4	113 340	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		113 340	

Sum omløpsmidler		1 797 427	0
-------------------------	--	------------------	----------

SUM EIENDELER		5 339 780	0
----------------------	--	------------------	----------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5	30 000	
Beholdning av egne aksjer	5		
Sum innskutt egenkapital		30 000	

Opptjent egenkapital

Udekket tap		832 726	
Sum opptjent egenkapital		-832 726	



Sum egenkapital	3	-802 726	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		3 560 000	
Langsiktig konserngjeld		622 194	
Ansvarlig lån		1 000 000	
Sum annen langsiktig gjeld		5 182 194	
Sum langsiktig gjeld		5 182 194	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		827 140	
Betalbar skatt	2		
Skyldig offentlige avgifter		345	
Annen kortsiktig gjeld		132 827	
Sum kortsiktig gjeld		960 312	
Sum gjeld		6 142 506	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 339 780	0



Organisasjonsnr: 931 327 704
DITT KOLLEKTIV AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap

2023

Ditt Kollektiv AS



Resultatregnskap		
Ditt Kollektiv AS		
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023
Annen driftsinntekt		<u>69 740</u>
Lønnskostnad	1	12 141
Avskrivninger		10 877
Annen driftskostnad	1	<u>836 089</u>
Sum driftskostnader		<u>859 107</u>
Driftsresultat		<u>-789 367</u>
Finansinntekter og finanskostnader		
Annen renteinntekt		2 138
Rentekostnad til foretak i samme konsern		122 194
Annen rentekostnad		<u>158 175</u>
Resultat av finansposter		<u>-278 231</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-1 067 598</u>
Skattekostnad på resultat	2	<u>-234 872</u>
Årsresultat	3	<u>-832 726</u>
Overføringer		
Overført til udekket tap		<u>832 726</u>
Sum overføringer		<u>-832 726</u>
Ditt Kollektiv AS		



Balanse		
Ditt Kollektiv AS		
Eiendeler	Note	2023
Anleggsmidler		
Utsatt skattefordel	2	234 872
Sum immaterielle eiendeler		<u>234 872</u>
Varige driftsmidler		
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		3 209 592
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		97 889
Sum varige driftsmidler		<u>3 307 481</u>
Sum anleggsmidler		<u>3 542 353</u>
Omløpsmidler		
Varer		
Varer		<u>1 672 525</u>
Fordringer		
Kundefordringer		5 918
Andre kortsiktige fordringer		5 644
Sum fordringer		<u>11 562</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		
Bankinnskudd, kontanter	4	<u>113 340</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 797 427</u>
Sum eiendeler		<u>5 339 780</u>
Ditt Kollektiv AS		



Balanse		
Ditt Kollektiv AS		
Egenkapital og gjeld	Note	2023
Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Aksjekapital	5	30 000
Sum innskutt egenkapital		<u>30 000</u>
Opptjent egenkapital		
Udekket tap		-832 726
Sum opptjent egenkapital		<u>-832 726</u>
Sum egenkapital	3	<u>-802 726</u>
Gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner		3 560 000
Ansvarlig lån		1 000 000
Gjeld til selskap i samme konsern		622 194
Sum annen langsiktig gjeld		<u>5 182 194</u>
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld		827 140
Skyldig offentlige avgifter		345
Annen kortsiktig gjeld		132 827
Sum kortsiktig gjeld		<u>960 312</u>
Sum gjeld		<u>6 142 506</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>5 339 780</u>
Oslo, 11.06.2024		
<hr/> Atle Sæther styreleder		<hr/> Jon Andre Steiland styremedlem/daglig leder
Ditt Kollektiv AS		



Noter 2023

Ditt Kollektiv AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

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

Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

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.

Anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er tilstede.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at den kan bli nyttiggjort.



Noter 2023

Ditt Kollektiv AS

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	10 640	0
Arbeidsgiveravgift	1 500	0
Sum	12 141	0

Selskapet har i 2023 sysselsatt 0 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

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

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-234 872	0
Skattekostnad ordinært resultat	-234 872	0

Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-1 067 598	0
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-21 753	0
Skattepliktig inntekt	0	0

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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	21 753	0	-21 753
Sum	21 753	0	-21 753

Akkumulert fremførbart underskudd	-1 089 351	0	1 089 351
Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	-1 067 598	0	1 067 598

Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	-234 872	0	234 872
---	-----------------	----------	----------------



Noter 2023
Ditt Kollektiv AS

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 17.04.2022	30 000	0	30 000
Årets resultat		-832 726	-832 726
Pr 31.12.2023	30 000	-832 726	-802 726

Aksjonær har gitt ansvarlig lån til selskapet med kr 1 000 000. Lånet står tilbake for all annen gjeld i selskapet.

Note 4 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr 143.

Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Ditt Kollektiv AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	300	30 000
Sum	100		30 000

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel
A Sæther Compagniet AS	50	50
Steiland Holding AS	50	50
Totalt antall aksjer	100	100



Til generalforsamlingen i Ditt Kollektiv AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Ditt Kollektiv AS som viser et underskudd på NOK 832 726. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap 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 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et regnskap 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.

SLM Revisjon AS – MEDLEMMER AV DEN NORSKE REVISORFORENING OG PRIME GLOBAL – REVISORNUMMER 972 412 112

Postadresse: Postboks 273, 2001 Lillestrøm
Besøksadresse: Stortorget, 28, Lillestrøm

Telefon: 63 89 77 00

E-post: firmapost@slm-revisjon.no
Nettside: www.slm-revisjon.no



Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



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

Lillestrøm, 19. juni 2024
SLM Revisjon AS

Marius Olsen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

SLM Revisjon AS – MEDLEMMER AV DEN NORSKE REVISORFORENING OG PRIME GLOBAL – REVISORNUMMER 972 412 112

Postadresse: Postboks 273, 2001 Lillestrøm
Besøksadresse: Stortorget, 28, Lillestrøm

Telefon: 63 89 77 00

E-post: firmapost@slm-revisjon.no
Nettside: www.slm-revisjon.no



Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



Elektronisk signatur

Signert av

OLSEN, MARIUS

Norwegian Buypass

Dato og tid

(UTC+01:00) Central European Time (Berlin)

06/19/2024 15:25:41

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



Årsregnskap

2023

Ditt Kollektiv AS



Resultatregnskap		
Ditt Kollektiv AS		
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023
Annen driftsinntekt		<u>69 740</u>
Lønnskostnad	1	12 141
Avskrivninger		10 877
Annen driftskostnad	1	<u>836 089</u>
Sum driftskostnader		<u>859 107</u>
Driftsresultat		<u>-789 367</u>
Finansinntekter og finanskostnader		
Annen renteinntekt		2 138
Rentekostnad til foretak i samme konsern		122 194
Annen rentekostnad		<u>158 175</u>
Resultat av finansposter		<u>-278 231</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-1 067 598</u>
Skattekostnad på resultat	2	<u>-234 872</u>
Årsresultat	3	<u>-832 726</u>
Overføringer		
Overført til udekket tap		<u>832 726</u>
Sum overføringer		<u>-832 726</u>
Ditt Kollektiv AS		



Balanse		
Ditt Kollektiv AS		
Eiendeler	Note	2023
Anleggsmidler		
Utsatt skattefordel	2	234 872
Sum immaterielle eiendeler		<u>234 872</u>
Varige driftsmidler		
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		3 209 592
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		97 889
Sum varige driftsmidler		<u>3 307 481</u>
Sum anleggsmidler		<u>3 542 353</u>
Omløpsmidler		
Varer		
Varer		<u>1 672 525</u>
Fordringer		
Kundefordringer		5 918
Andre kortsiktige fordringer		5 644
Sum fordringer		<u>11 562</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		
Bankinnskudd, kontanter	4	<u>113 340</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 797 427</u>
Sum eiendeler		<u>5 339 780</u>
Ditt Kollektiv AS		



Balanse		
Ditt Kollektiv AS		
Egenkapital og gjeld	Note	2023
Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Aksjekapital	5	30 000
Sum innskutt egenkapital		<u>30 000</u>
Opptjent egenkapital		
Udekket tap		-832 726
Sum opptjent egenkapital		<u>-832 726</u>
Sum egenkapital	3	<u>-802 726</u>
Gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner		3 560 000
Ansvarlig lån		1 000 000
Gjeld til selskap i samme konsern		622 194
Sum annen langsiktig gjeld		<u>5 182 194</u>
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld		827 140
Skyldig offentlige avgifter		345
Annen kortsiktig gjeld		132 827
Sum kortsiktig gjeld		<u>960 312</u>
Sum gjeld		<u>6 142 506</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>5 339 780</u>
Oslo, 11.06.2024		
_____ Atle Sæther styreleder	_____ Jon Andre Steiland styremedlem/daglig leder	
Ditt Kollektiv AS		



Noter 2023

Ditt Kollektiv AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

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

Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

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.

Anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er tilstede.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at den kan bli nyttiggjort.



Noter 2023

Ditt Kollektiv AS

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	10 640	0
Arbeidsgiveravgift	1 500	0
Sum	12 141	0

Selskapet har i 2023 sysselsatt 0 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-234 872	0
Skattekostnad ordinært resultat	-234 872	0

Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-1 067 598	0
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-21 753	0
Skattepliktig inntekt	0	0

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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	21 753	0	-21 753
Sum	21 753	0	-21 753

Akkumulert fremførbart underskudd	-1 089 351	0	1 089 351
Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	-1 067 598	0	1 067 598

Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	-234 872	0	234 872
---	-----------------	----------	----------------



Noter 2023
Ditt Kollektiv AS

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 17.04.2022	30 000	0	30 000
Årets resultat		-832 726	-832 726
Pr 31.12.2023	30 000	-832 726	-802 726

Aksjonær har gitt ansvarlig lån til selskapet med kr 1 000 000. Lånet står tilbake for all annen gjeld i selskapet.

Note 4 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr 143.

Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Ditt Kollektiv AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	300	30 000
Sum	100		30 000

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel
A Sæther Compagniet AS	50	50
Steiland Holding AS	50	50
Totalt antall aksjer	100	100