



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 473 714
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PROAKTIV PROPERTIES AS
Forretningsadresse: Løvenskiolds gate 23
0260 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: Caroline Ringså Ask
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2024

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, 03.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		17 349 381	13 193 577
Annen driftsinntekt		3 072 898	2 711 403
Sum inntekter		20 422 279	15 904 981
Kostnader			
Varekostnad		4 153 262	3 192 691
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	10 392 691	7 689 598
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	19 143	4 576
Annen driftskostnad	6, 7	5 095 720	3 749 226
Sum kostnader		19 660 815	14 636 091
Driftsresultat		761 464	1 268 889
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		84 199	14 689
Sum finansinntekter		84 199	14 689
Annen rentekostnad		304 231	192 160
Sum finanskostnader		304 231	192 160
Netto finans		-220 032	-177 471
Resultat før skattekostnad		541 432	1 091 418
Skattekostnad	8, 9	163 543	280 103
Årsresultat		377 889	811 315
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		410 000	700 000
Tilleggsutbytte		100 000	0
Udekket tap		-5 911	0
Annen egenkapital		-126 200	111 315
Sum overføringer og disponeringer		377 889	811 315



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	78 711	1 525
Sum varige driftsmidler		78 711	1 525
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	10	149 019	147 961
Sum finansielle anleggsmidler		149 019	147 961
Sum anleggsmidler		227 730	149 487
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	3 695 006	4 440 096
Andre kortsiktige fordringer	11	631 340	321 114
Sum fordringer		4 326 346	4 761 210
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	1 335 864	1 502 221
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 335 864	1 502 221
Sum omløpsmidler		5 662 210	6 263 431
SUM EIENDELER		5 889 941	6 412 918

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	13, 14	100 000	100 000
Overkurs	14	6 000	6 000
Sum innskutt egenkapital		106 000	106 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	14	0	126 200
Udekket tap		5 911	0
Sum opptjent egenkapital		-5 911	126 200
Sum egenkapital	14	100 089	232 200
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld		0	0
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		447 046	219 249
Betalbar skatt	8, 9	163 543	280 103
Skyldige offentlige avgifter	12	749 193	938 680
Utbytte		410 000	700 000
Annen kortsiktig gjeld		4 020 070	4 042 685
Sum kortsiktig gjeld		5 789 851	6 180 717
Sum gjeld		5 789 851	6 180 717
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 889 941	6 412 918



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 562536

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 473 714
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PROAKTIV PROPERTIES AS
Forretningsadresse: Løvenskiolds gate 23
0260 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: Caroline Ringså Ask
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2024

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, 02.07.2024

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: 917 473 714
PROAKTIV PROPERTIES AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		17 349 381	13 193 577
Annen driftsinntekt		3 072 898	2 711 403
Sum inntekter		20 422 279	15 904 981
Kostnader			
Varekostnad		4 153 262	3 192 691
Lønnskostnad	1, 2, 3,	10 392 691	7 689 598
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	19 143	4 576
Annen driftskostnad	6, 7	5 095 720	3 749 226
Sum kostnader		19 660 815	14 636 091
Driftsresultat		761 464	1 268 889
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		84 199	14 689
Sum finansinntekter		84 199	14 689
Annen rentekostnad		304 231	192 160
Sum finanskostnader		304 231	192 160
Netto finans		-220 032	-177 471
Resultat før skattekostnad		541 432	1 091 418
Skattekostnad	8, 9	163 543	280 103
Årsresultat		377 889	811 315
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		410 000	700 000
Tilleggsutbytte		100 000	0
Udekket tap		-5 911	0
Annen egenkapital		-126 200	111 315
Sum overføringer og disponeringer		377 889	811 315



Organisasjonsnr: 917 473 714
PROAKTIV PROPERTIES AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2023** **2022**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler
Immaterielle eiendeler
Sum immaterielle eiendeler 0 0

Varige driftsmidler
Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol. 5 78 711 1 525
Sum varige driftsmidler 78 711 1 525

Finansielle anleggsmidler
Andre langsiktige
fordringer 10 149 019 147 961
Sum finansielle
anleggsmidler 149 019 147 961
Sum anleggsmidler 227 730 149 487

Omløpsmidler Varer

Fordringer
Kundefordringer 7 3 695 006 4 440 096
Andre kortsiktige
fordringer 11 631 340 321 114
Sum fordringer 4 326 346 4 761 210

Investeringer
Sum investeringer 0 0

**Bankinnskudd, kontanter
og lignende**
Bankinnskudd, kontanter
og lignende 12 1 335 864 1 502 221
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 1 335 864 1 502 221

Sum omløpsmidler 5 662 210 6 263 431

SUM EIENDELER 5 889 941 6 412 918

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital
Aksjekapital 13, 14 100 000 100 000



Overkurs	14	6 000	6 000
Sum innskutt egenkapital		106 000	106 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	14	0	126 200
Udekket tap		5 911	0
Sum opptjent egenkapital		-5 911	126 200
Sum egenkapital	14	100 089	232 200
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelseser		0	0
Annen langsiktig gjeld		0	0
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		447 046	219 249
Betalbar skatt	8, 9	163 543	280 103
Skyldige offentlige avgifter	12	749 193	938 680
Utbytte		410 000	700 000
Annen kortsiktig gjeld		4 020 070	4 042 685
Sum kortsiktig gjeld		5 789 851	6 180 717
Sum gjeld		5 789 851	6 180 717
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 889 941	6 412 918



Organisasjonsnr: 917 473 714
PROAKTIV PROPERTIES 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 av provisjon skjer på aksepttidspunktet for bindende bud. 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. 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. 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

3

Antall årsverk i regnskapsåret

11.10

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8452561.00	6477242.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1398723.00	904146.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	118527.00	122547.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	422880.00	185663.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	10392691.00	7689598.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Note

5

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	111880.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	96328.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	208208.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	129498.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	78710.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	19143.00	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

Konsernregnskap



Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

<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>
---	--------------	------------------

<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>
---	--------------	------------------

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

Note

10

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
149019.00

Mer om fordringer

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

Note

11

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer
Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Nygata 4, 1607 Fredrikstad

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Proaktiv Properties AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Proaktiv Properties AS som 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 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 konklusjon

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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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 skyldes misligheter eller feil og 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjons handlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er



Building a better
working world

- høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
 - evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
 - konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
 - evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Fredrikstad, 26.juni 2024
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Guri Sandnes
statsautorisert revisor

Pemneo document key: ZUOGM-8LOU-8J6KIM-VB744-CY56J-IGKIX



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."

Sandnes, Guri

Statsautorisert revisor

Serienummer: no_bankid:9578-5997-4-3260264

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-06-26 11:52:43 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: ZUOGM-8LOU-8J6KM-VB744-CY56-JGKIX

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>



Årsregnskap for
PROAKTIV PROPERTIES AS
917473714
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



PROAKTIV PROPERTIES AS
917 473 714

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		17 349 381	13 193 577
Annen driftsinntekt		3 072 898	2 711 403
Sum driftsinntekter		20 422 279	15 904 981
Driftskostnader			
Varekostnad		-4 153 262	-3 192 691
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	-10 392 691	-7 689 598
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	-19 143	-4 576
Annen driftskostnad	6, 7	-5 095 720	-3 749 226
Sum driftskostnader		-19 660 815	-14 636 091
Driftsresultat		761 464	1 268 889
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		84 199	14 689
Sum finansinntekter		84 199	14 689
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-304 231	-192 160
Sum finanskostnader		-304 231	-192 160
Netto finans		-220 032	-177 471
Resultat før skattekostnad		541 432	1 091 418
Skattekostnad	8, 9	-163 543	-280 103
Årsresultat		377 889	811 315
Overføringer			
Ordinært utbytte		410 000	700 000
Tilleggsutbytte		100 000	0
Annen egenkapital		-126 200	111 315
Udekket tap		-5 911	0
Sum overføringer		377 889	811 315



PROAKTIV PROPERTIES AS
917 473 714

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	78 711	1 525
Sum varige driftsmidler		78 711	1 525
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	10	149 019	147 961
Sum finansielle anleggsmidler		149 019	147 961
Sum anleggsmidler		227 730	149 487
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	7	3 695 006	4 440 096
Andre kortsiktige fordringer	11	631 340	321 114
Sum fordringer		4 326 346	4 761 210
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	1 335 864	1 502 221
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 335 864	1 502 221
Sum omløpsmidler		5 662 210	6 263 431
SUM EIENDELER		5 889 941	6 412 918



PROAKTIV PROPERTIES AS
917 473 714

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	13, 14	100 000	100 000
Overkurs	14	6 000	6 000
Sum innskutt egenkapital		106 000	106 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	14	0	126 200
Udekket tap		-5 911	0
Sum opptjent egenkapital		-5 911	126 200
Sum egenkapital	14	100 089	232 200
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		447 046	219 249
Betalbar skatt	8, 9	163 543	280 103
Skyldige offentlige avgifter	12	749 193	938 680
Utbytte		410 000	700 000
Annen kortsiktig gjeld		4 020 070	4 042 685
Sum kortsiktig gjeld		5 789 851	6 180 717
Sum gjeld		5 789 851	6 180 717
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 889 941	6 412 918

Oslo, 26.06.2024

Caroline Ringså Ask
styrets leder / daglig leder

Sonja Damčevski Johansen
styremedlem



PROAKTIV PROPERTIES AS
917 473 714

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring av provisjon skjer på aksepttidspunktet for bindende bud.

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.

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.

Forørig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

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

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.



PROAKTIV PROPERTIES AS
917 473 714

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	8 452 561	6 477 242
Arbeidsgiveravgift	1 398 723	904 146
Pensjonskostnader	118 527	122 547
Andre relaterte ytelser	422 880	185 663
Sum	10 392 691	7 689 598

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

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

Pensjonsordningen oppfyller kravene etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 11,1

Note 4 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	2 049 675	28 653	19 549

Note 5 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	111 880
Tilgang i året	96 328
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	208 208
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-129 498
Balansført verdi per 31.12.	78 710
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	19 143

Note 6 - Revisjon

Godtgjørelse til revisor	2023	2022
Revisjon	36 100	42 939
Andre tjenester	35 279	35 700
Sum godtgjørelse til revisor	71 379	78 639



PROAKTIV PROPERTIES AS
917 473 714

Note 7 - Kundefordringer

	2023	2022
Kundefordringer til pålydende 31.12	4 055 878	4 475 951
Avsetning til tap	-360 872	-35 855
Kundefordringer 31.12	3 695 006	4 440 096

	2023	2022
Årets endring i delkrederavsetning	360 872	35 855
Årets konstaterte tap på fordringer	35 028	0
Tap på fordringer	395 900	35 855

Note 8 - Spesifisering av skatt

	2023	2022
Skattekostnad		
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	163 543	280 103
Skattekostnad	163 543	280 103

	2023	2022
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	541 432	1 091 418
Permanente forskjeller	-81 891	147 303
+/- Endring i midlertidige forskjeller	283 835	34 474
Skattepliktig inntekt	743 376	1 273 195

	2023	2022
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	163 543	280 103
Sum betalbar skatt i balansen	163 543	280 103

Note 9 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	-22 304	-13 877	-8 427
Omløpsmidler	-35 855	-328 117	292 262
Kortsiktig gjeld	0	0	0
Andel skattepliktig avsatt utbytte	0	0	0
Netto forskjeller	-58 159	-341 994	283 835
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	58 159	341 994	-283 835
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0	0
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	0	0	0

Note 10 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	149 019
---	---------



PROAKTIV PROPERTIES AS
917 473 714

Note 11 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 12 - Bankinnskudd

	31.12.2023
I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med	314 496
Skyldig skattetrekk	-297 724

Mer om bankinnskudd

Klientmidler og klientansvar er ført netto. Innestående på klientkonto dekker klientansvar.

Note 13 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	1 000	100	100 000
A-aksjer	0	100	0
B-aksjer	0	100	0
Sum	1 000		100 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Caroline Ringså Ask	510	51,00	Ordinære
Sonja Damcevski Johansen	245	24,50	Ordinære
Christoffer Stensrud Akerjordet	245	24,50	Ordinære
Totalt antall aksjer	1 000	100	

Note 14 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Opptjent egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	100 000	6 000	126 200	0	232 200
Årsresultat	0	0	383 800	-5 911	377 889
Avsatt utbytte	0	0	-410 000	0	-410 000
Tilleggsutbytte i løpet av året, basert på siste fastsatte regnskap	0	0	-100 000	0	-100 000
Egenkapital 31.12.2023	100 000	6 000	0	-5 911	100 089