



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 816 607
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AKTIV GJØVIK LAND TOTEN AS
Forretningsadresse: Strandgata 30
2821 GJØVIK

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: Henriette Fischer
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2024

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, 28.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 212 809	9 124 098
Annen driftsinntekt		204 903	95 825
Sum inntekter		8 417 712	9 219 923
Kostnader			
Varekostnad		1 594 239	1 611 842
Lønnskostnad	1, 2	5 047 121	4 888 177
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	53 799	61 818
Annen driftskostnad		2 484 894	2 463 981
Sum kostnader		9 180 053	9 025 818
Driftsresultat		-762 341	194 105
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		40 107	31 200
Sum finansinntekter		40 107	31 200
Annen rentekostnad		48 656	38 225
Sum finanskostnader		48 656	38 225
Netto finans		-8 549	-7 025
Resultat før skattekostnad	4	-770 890	187 080
Skattekostnad	4, 5	0	0
Årsresultat		-770 890	187 080
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	6	-770 890	187 080
Sum overføringer og disponeringer		-770 890	187 080



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4, 5	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	24 017	77 816
Sum varige driftsmidler		24 017	77 816
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	7, 8	57 500	0
Sum finansielle anleggsmidler		57 500	0
Sum anleggsmidler		81 517	77 816
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	9	2 698 884	2 209 126
Andre kortsiktige fordringer	8	13 404	13 714
Sum fordringer		2 712 288	2 222 840
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		417 908	1 183 449
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		417 908	1 183 449
Sum omløpsmidler		3 130 195	3 406 289
SUM EIENDELER		3 211 712	3 484 105



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 10	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	6	0	0
Overkurs	6	0	0
Annen innskutt egenkapital	6	0	0
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	103 016	873 907
Udekket tap	6	0	0
Sum opptjent egenkapital		103 016	873 907
Sum egenkapital		203 016	973 907
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4, 5	0	0
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	11	27 057	27 057
Øvrig langsiktig gjeld	11	1 100 000	1 100 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 127 057	1 127 057
Sum langsiktig gjeld		1 127 057	1 127 057
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		478 633	80 544
Betalbar skatt	4, 5	0	0
Skyldige offentlige avgifter		531 443	600 234
Annen kortsiktig gjeld	11	871 563	702 363
Sum kortsiktig gjeld		1 881 639	1 383 141
Sum gjeld		3 008 696	2 510 198
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 211 712	3 484 105



Balanse

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



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 599070

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 816 607
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AKTIV GJØVIK LAND TOTEN AS
Forretningsadresse: Strandgata 30
2821 GJØVIK

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: Henriette Fischer
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2024

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, 04.07.2024



Organisasjonsnr: 923 816 607
AKTIV GJØVIK LAND TOTEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 212 809	9 124 098
Annen driftsinntekt		204 903	95 825
Sum inntekter		8 417 712	9 219 923
Kostnader			
Varekostnad		1 594 239	1 611 842
Lønnskostnad	1, 2	5 047 121	4 888 177
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	53 799	61 818
Annen driftskostnad		2 484 894	2 463 981
Sum kostnader		9 180 053	9 025 818
Driftsresultat		-762 341	194 105
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		40 107	31 200
Sum finansinntekter		40 107	31 200
Annen rentekostnad		48 656	38 225
Sum finanskostnader		48 656	38 225
Netto finans		-8 549	-7 025
Resultat før skattekostnad	4	-770 890	187 080
Skattekostnad	4, 5	0	0
Årsresultat		-770 890	187 080
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	6	-770 890	187 080
Sum overføringer og disponeringer		-770 890	187 080



Organisasjonsnr: 923 816 607
AKTIV GJØVIK LAND TOTEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4, 5	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	24 017	77 816
Sum varige driftsmidler		24 017	77 816
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	7, 8	57 500	0
Sum finansielle anleggsmidler		57 500	0
Sum anleggsmidler		81 517	77 816
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	9	2 698 884	2 209 126
Andre kortsiktige fordringer	8	13 404	13 714
Sum fordringer		2 712 288	2 222 840
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		417 908	1 183 449
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		417 908	1 183 449
Sum omløpsmidler		3 130 195	3 406 289
SUM EIENDELER		3 211 712	3 484 105

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital



Aksjekapital	6, 10	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	6	0	0
Overkurs	6	0	0
Annen innskutt egenkapital	6	0	0
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	103 016	873 907
Udekket tap	6	0	0
Sum opptjent egenkapital		103 016	873 907
Sum egenkapital		203 016	973 907
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4, 5	0	0
Sum avsetninger for forpliktelseser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	11	27 057	27 057
Øvrig langsiktig gjeld	11	1 100 000	1 100 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 127 057	1 127 057
Sum langsiktig gjeld		1 127 057	1 127 057
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		478 633	80 544
Betalbar skatt	4, 5	0	0
Skyldige offentlige avgifter		531 443	600 234
Annen kortsiktig gjeld	11	871 563	702 363
Sum kortsiktig gjeld		1 881 639	1 383 141
Sum gjeld		3 008 696	2 510 198
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 211 712	3 484 105



Organisasjonsnr: 923 816 607
AKTIV GJØVIK LAND TOTEN 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. Regnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Inntekter Inntektsføring av provisjon skjer på aksepttidspunktet for bindende bud. Prosjektsalg inntektsføres i tråd med avtalevilkårene med den enkelte utbygger. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp). Anleggsmidler og langsiktig gjeld Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. 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. Klientmidler Klientmidlene er nettoført i regnskapet. 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. 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

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

7.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4066251.00	4113494.00



<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	620035.00	607941.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	59964.00	89925.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	300871.00	76817.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5047121.00	4888177.00

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>
	194666.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	194666.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	170651.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	24015.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	53801.00	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

7

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
57500.00

Mer om fordringer

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

Note

8

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Aktiv Gjøvik Land Toten AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Aktiv Gjøvik Land Toten 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 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.

Styret og daglig leders 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 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

Lasse Andersen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Pemseo Dokumentnøkkel: Q7X0F-L6UZ6-YCJ7M-GH4IA-EK54G-GO0P0



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."

Andersen, Lasse

Statsautorisert revisor

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1980739

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-06-30 15:14:54 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: Q7X0F-L6UZ6-YC27M-GHAI-A-EK54G-GQ0P0

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
AKTIV GJØVIK LAND TOTEN AS
923816607
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



AKTIV GJØVIK LAND TOTEN AS
923 816 607

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		8 212 809	9 124 098
Annen driftsinntekt		204 903	95 825
Sum driftsinntekter		8 417 712	9 219 923
Driftskostnader			
Varekostnad		-1 594 239	-1 611 842
Lønnskostnad	1, 2	-5 047 121	-4 888 177
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-53 799	-61 818
Annen driftskostnad		-2 484 894	-2 463 981
Sum driftskostnader		-9 180 053	-9 025 818
Driftsresultat		-762 341	194 105
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		40 107	31 200
Sum finansinntekter		40 107	31 200
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-48 656	-38 225
Sum finanskostnader		-48 656	-38 225
Netto finans		-8 549	-7 025
Resultat før skattekostnad	4	-770 890	187 080
Skattekostnad	4, 5	0	0
Årsresultat		-770 890	187 080
Overføringer			
Annen egenkapital	6	-770 890	187 080
Sum overføringer		-770 890	187 080



AKTIV GJØVIK LAND TOTEN AS
923 816 607

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	24 017	77 816
Sum varige driftsmidler		24 017	77 816
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	7, 8	57 500	0
Sum finansielle anleggsmidler		57 500	0
Sum anleggsmidler		81 517	77 816
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	9	2 698 884	2 209 126
Andre kortsiktige fordringer	8	13 404	13 714
Sum fordringer		2 712 288	2 222 840
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		417 908	1 183 449
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		417 908	1 183 449
Sum omløpsmidler		3 130 195	3 406 289
SUM EIENDELER		3 211 712	3 484 105



AKTIV GJØVIK LAND TOTEN AS
923 816 607

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 10	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	103 016	873 907
Sum opptjent egenkapital		103 016	873 907
Sum egenkapital		203 016	973 907
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	11	27 057	27 057
Øvrig langsiktig gjeld	11	1 100 000	1 100 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 127 057	1 127 057
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		478 633	80 544
Skyldige offentlige avgifter		531 443	600 234
Annen kortsiktig gjeld	11	871 563	702 363
Sum kortsiktig gjeld		1 881 639	1 383 141
Sum gjeld		3 008 696	2 510 198
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 211 712	3 484 105

Gjøvik, 28.06.2024

Knut Westrum
styrets leder

Margrethe Helseth
styremedlem

Henriette Therese Stray Fischer
styremedlem / daglig leder



AKTIV GJØVIK LAND TOTEN AS
923 816 607

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Regnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Inntekter

Inntektsføring av provisjon skjer på aksepttidspunktet for bindende bud. Prosjektsalg inntektsføres i tråd med avtalevilkårene med den enkelte utbygger.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

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.

Klientmidler

Klientmidlene er nettoført i regnskapet.

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.

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



AKTIV GJØVIK LAND TOTEN AS
923 816 607

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 7

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	4 066 251	4 113 494
Arbeidsgiveravgift	620 035	607 941
Pensjonskostnader	59 964	89 925
Andre relaterte ytelser	300 871	76 817
Sum	5 047 121	4 888 177

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	194 666
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	194 666
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-170 651
Balansført verdi per 31.12.	24 015
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	53 801

Note 4 - Spesifisering av skatt

Skattepliktig inntekt	2023	2022
Resultat før skatt	-770 890	187 080
Permanente forskjeller	14 176	15 055
+/- Endring i midlertidige forskjeller	143 980	111 254
- Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-313 389
Skattepliktig inntekt	-612 734	0

Note 5 - 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	645	-30 003	30 648
Omløpsmidler	-58 953	-172 285	113 332
Fremførbart underskudd	-66 686	-679 420	612 734
Netto forskjeller	-124 994	-881 708	756 714
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	124 994	881 708	-756 714
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0	0
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	0	0	0



AKTIV GJØVIK LAND TOTEN AS
923 816 607

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	100 000	873 907	973 907
Årsresultat	0	-770 890	-770 890
Egenkapital 31.12.2023	100 000	103 016	203 016

Note 7 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	57 500
---	--------

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

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

Note 9 - Klientansvar

Klientmidler og klientansvar er ført netto. Innestående på klientkonto er kr. 11 993 024.

Klientansvaret er på kr. 10 479 396.

Differanse består av renter kr. 32 562 og meglers tilgodehavende kr. 1 476 066.

Meglernes tilgodehavende bokføres som en reduksjon av klientansvar. Netto avvik klientmidler mot klientansvar presenteres derfor som kundefordringer.

Note 10 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	1 000	100	100 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
ØSTLANDET EIENDOMSMEGLING AS	1 000	100,00	Ordinære

Note 11 - Lagsiktig gjeld til konsernselskap

Gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

Lån til Østlandet Eiendomsmegling AS kr 1 100 000

Kortsiktig gjeld (konsernbidrag og påløpt rente) kr 134 170

Avsatt konsernbidrag fra 2021 kr 27 057

Lånet på kr 1 100 00 blir renteberegnet med 3% hvert år.