



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 960 580 257
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALLSERVICE AS
Forretningsadresse: Knud Askersv 26
1383 ASKER

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: BDO AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.03.2024

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, 27.04.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 681 778	8 023 706
Sum inntekter		6 681 778	8 023 706
Kostnader			
Varekostnad		2 635 527	3 008 610
Lønnskostnad	1	1 369 311	1 453 743
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	16 376	17 928
Annen driftskostnad		2 764 110	2 797 705
Sum kostnader		6 785 324	7 277 987
Driftsresultat		-103 546	745 719
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		198	369
Annen finansinntekt			10 510
Sum finansinntekter		198	10 879
Annen rentekostnad		93 830	29 766
Sum finanskostnader		93 830	29 766
Netto finans		-93 631	-18 887
Ordinært resultat før skattekostnad		-197 178	726 832
Skattekostnad	3	-38 167	144 982
Ordinært resultat etter skattekostnad		-159 011	581 850
Årsresultat		-159 011	581 850
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-159 011	581 850
Totalresultat		-159 011	581 850
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag			562 106



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Avsatt til annen egenkapital			19 744
Overført fra annen egenkapital		-159 011	
Sum overføringer og disponeringer		-159 011	581 850



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	13 097	13 561
Sum immaterielle eiendeler		13 097	13 561
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	5 024	21 400
Sum varige driftsmidler		5 024	21 400
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4		
Investeringer i aksjer og andeler		15 000	15 000
Sum finansielle anleggsmidler		15 000	15 000
Sum anleggsmidler		33 121	49 961
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	5	1 669 882	1 265 026
Sum varer		1 669 882	1 265 026
Fordringer			
Kundefordringer	4	12 670	
Konsernfordringer	4	175 596	
Sum fordringer		188 266	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		144 602	1 375 043
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		144 602	1 375 043
Sum omløpsmidler		2 002 750	2 640 069



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
SUM EIENDELER		2 035 872	2 690 030
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	400 000	400 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Overkurs		191 017	191 017
Annen innskutt egenkapital		136 965	
Sum innskutt egenkapital		727 982	591 017
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		104 443	263 453
Sum opptjent egenkapital		104 443	263 453
Sum egenkapital	7	832 425	854 470
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	417 311	
Leverandørgjeld	4	198 294	392 102
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		397 830	544 418
Kortsiktig konserngjeld	4		720 649
Annen kortsiktig gjeld		190 012	178 392
Sum kortsiktig gjeld		1 203 447	1 835 560
Sum gjeld		1 203 447	1 835 560



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 035 872	2 690 030



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 342204

Enheten

Organisasjonsnummer: 960 580 257
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALLSERVICE AS
Forretningsadresse: Knud Askersv 26
1383 ASKER

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: BDO AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.03.2024

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, 06.04.2024



Organisasjonsnr: 960 580 257
ALLSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 681 778	8 023 706
Sum inntekter		6 681 778	8 023 706
Kostnader			
Varekostnad		2 635 527	3 008 610
Lønnskostnad	1	1 369 311	1 453 743
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	16 376	17 928
Annen driftskostnad		2 764 110	2 797 705
Sum kostnader		6 785 324	7 277 987
Driftsresultat		-103 546	745 719
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		198	369
Annen finansinntekt			10 510
Sum finansinntekter		198	10 879
Annen rentekostnad		93 830	29 766
Sum finanskostnader		93 830	29 766
Netto finans		-93 631	-18 887
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	3	-38 167	144 982
Ordinært resultat etter skattekostnad		-159 011	581 850
Årsresultat		-159 011	581 850
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-159 011	581 850
Totalresultat		-159 011	581 850
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag			562 106
Avsatt til annen egenkapital			19 744
Overført fra annen egenkapital		-159 011	
Sum overføringer og disponeringer		-159 011	581 850





Organisasjonsnr: 960 580 257
ALLSERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	13 097	13 561
Sum immaterielle eiendeler		13 097	13 561
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	5 024	21 400
Sum varige driftsmidler		5 024	21 400
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4		
Investeringer i aksjer og andeler		15 000	15 000
Sum finansielle anleggsmidler		15 000	15 000
Sum anleggsmidler		33 121	49 961
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	5	1 669 882	1 265 026
Sum varer		1 669 882	1 265 026
Fordringer			
Kundefordringer	4	12 670	
Konsernfordringer	4	175 596	
Sum fordringer		188 266	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		144 602	1 375 043
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		144 602	1 375 043
Sum omløpsmidler		2 002 750	2 640 069
SUM EIENDELER		2 035 872	2 690 030



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6	400 000	400 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Overkurs		191 017	191 017
Annen innskutt egenkapital		136 965	
Sum innskutt egenkapital		727 982	591 017

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		104 443	263 453
Sum opptjent egenkapital		104 443	263 453

Sum egenkapital	7	832 425	854 470
------------------------	----------	----------------	----------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4		
Sum langsiktig gjeld		0	0

Kortsiktig gjeld

Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4	417 311	
Leverandørgjeld	4	198 294	392 102
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		397 830	544 418
Kortsiktig konserngjeld	4		720 649
Annen kortsiktig gjeld		190 012	178 392
Sum kortsiktig gjeld		1 203 447	1 835 560

Sum gjeld		1 203 447	1 835 560
------------------	--	------------------	------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 035 872	2 690 030
---------------------------------	--	------------------	------------------



Organisasjonsnr: 960 580 257
ALLSERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
4.00

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.



BDO AS
Tærudgata 16, 2004 Lillestrøm
Postboks 134
N-2001 Lillestrøm

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Allservice AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Allservice 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

Anders Bjerke
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo document key: XEUTZ-QBEHY-EJTEA-THSF8-MJ7TU-MUXLQ



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."

Anders Bjerke

Statsautorisert revisor

På vegne av: BDO AS

Serienummer: UN:NO-9578-5999-4-969713

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-03-20 08:58:51 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: XEUTZ-QBEHY-EJIEA-THSF8-MJTU-MUXLQ

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 2023

Allservice AS

Organisasjonsnr: 960 580 257



Resultatregnskap Allservice AS

 BankID Signing
Thomas Böhmer Høyem
2024-03-05
 BankID Signing
Ulf Høyem
2024-03-05

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		6 681 778	8 023 706
Sum driftsinntekter		6 681 778	8 023 706
Varekostnad		2 635 527	3 008 610
Lønnskostnad	1	1 369 311	1 453 743
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	16 376	17 928
Annen driftskostnad		2 764 110	2 797 705
Sum driftskostnader		6 785 324	7 277 987
Driftsresultat		-103 546	745 719
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		198	369
Annen finansinntekt		0	10 510
Annen rentekostnad		93 830	29 766
Resultat av finansposter		-93 631	-18 887
Resultat før skattekostnad		-197 178	726 832
Skattekostnad	3	-38 167	144 982
Årsresultat		-159 011	581 850
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		0	562 106
Avsatt til annen egenkapital		0	19 744
Overført fra annen egenkapital		159 011	0
Sum overføringer		-159 011	581 850



Balanse Allservice AS

 BankID Signing
Thomas Böhmer Høyem
2024-03-05
 BankID Signing
Ulf Høyem
2024-03-05

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	3	13 097	13 561
Sum immaterielle eiendeler		13 097	13 561
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	5 024	21 400
Sum varige driftsmidler		5 024	21 400
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler		15 000	15 000
Sum finansielle anleggsmidler		15 000	15 000
Sum anleggsmidler		33 121	49 961
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
Lager av varer og annen beholdning	5	1 669 882	1 265 026
Sum varer		1 669 882	1 265 026
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	4	12 670	0
Konsernfordringer	4	175 596	0
Sum fordringer		188 266	0
<i>Investeringer</i>			
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		144 602	1 375 043
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		144 602	1 375 043
Sum omløpsmidler		2 002 750	2 640 069
Sum eiendeler		2 035 872	2 690 030



Balanse Allservice AS

 BankID Signing
Thomas Bøhmer Høyem
2024-03-05
 BankID Signing
Ulf Høyem
2024-03-05

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6	400 000	400 000
Overkurs		191 017	191 017
Annen innskutt egenkapital		136 965	0
Sum innskutt egenkapital		727 982	591 017
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		104 443	263 453
Sum opptjent egenkapital		104 443	263 453
Sum egenkapital	7	832 425	854 470
Gjeld			
<i>Avsetning for forpliktelser</i>			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	417 311	0
Leverandørgjeld	4	198 294	392 102
Skyldig offentlige avgifter		397 830	544 418
Kortsiktig konserngjeld	4	0	720 649
Annen kortsiktig gjeld		190 012	178 392
Sum kortsiktig gjeld		1 203 447	1 835 560
Sum gjeld		1 203 447	1 835 560
Sum egenkapital og gjeld		2 035 872	2 690 030

Asker, 05.03.2024
Styret i Allservice AS

Thomas Bøhmer Høyem
styreleder

Ulf Andreas Høyem
styremedlem



Noter til regnskapet 2023



Regnskapsprinsipper

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

Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskaps regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag.

Salg av varer inntektsføres når risiko og kontroll i all hovedsak er overført kjøperen. Med risiko menes eiendelens gevinst og tapspotensiale mens kontroll defineres som beslutnings- og råderett. Erfaringstall anvendes for å estimere og regnskapsføre avsetninger for kvantumsrabatter og retur på salgstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. 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 antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Varer

Lager av innkjøpte varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi.

Fordringer

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

I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Pensjoner

Premier til innskuddsbasert pensjonsordning organisert gjennom livsforsikringsselskap kostnadsføres den perioden innskuddet gjelder og inngår blant lønnskostnader i resultatregnskapet.



Noter til regnskapet 2023



Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skattefordel som kan balanseføres og utsatt skatt er oppført netto i balansen.

Skatt på avgitt konsernbidrag som er ført som økt kostpris på aksjer i andre selskaper, og skatt på mottatt konsernbidrag som er ført direkte mot egenkapitalen, er ført direkte mot skatt i balansen (føringen skjer mot betalbar skatt hvis konsernbidraget har hatt virkning på betalbar skatt og mot utsatt skatt hvis konsernbidraget har hatt virkning på utsatt skatt).

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	1 146 083	1 212 128
Arbeidsgiveravgift	164 324	174 808
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	58 904	66 807
Sum	1 369 311	1 453 743

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 4 4

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelser til styrets medlemmer, eller medlemmer av annet administrasjons-, ledelses- eller kontrollorgan.

Note 2 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	153 745	153 745
Tilgang	0	0
Avgang	0	0
Anskaffelseskost 31.12	153 745	153 745
Akk. av-/nedskrivninger 31.12	-148 721	-148 721
Balanseført verdi 31.12	5 024	5 024

Årets avskrivning, nedskrivning og reversering 16 376 16 376

Avskrivningsplan Lineær
Økonomisk levetid 3 år

Allservice AS

Side 6



Noter til regnskapet 2023



Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	-38 631	158 543
Endring i utsatt skattefordel	464	-13 561
Skattekostnad ordinært resultat	-38 167	144 982
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-197 178	726 832
Permanente forskjeller	23 690	0
Endring i midlertidige forskjeller	-2 109	0
Mottatt konsernbidrag	175 596	0
Skattepliktig inntekt	0	726 832
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-38 631	0
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	38 631	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	-59 532	-61 641	-2 109
Sum	-59 532	-61 641	-2 109
Grunnlag for utsatt skattefordel	-59 532	-61 641	-2 108
Utsatt skattefordel (22 %)	-13 097	-13 561	-464

Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern

	Selskap i samme konsern		Tilknyttet selskap		Felles kontrollert virksomhet	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Fordringer:						
Langsiktige fordringer	0	0	0	0	0	0
Kundefordringer	12 670	0	0	0	0	0
Andre kortsiktige fordringer	175 596	0	0	0	0	0
Gjeld:						
Langsiktig gjeld	0	0	0	0	0	0
Leverandørgjeld	3 975	0	0	0	0	0
Annen kortsiktig gjeld	0	720 649	0	0	0	0

Selskapet er tilknyttet konsernkontosystem hvor selskaps bankforbindelse har krysspant i varelager, kundefordringer og driftstilbehør.



Noter til regnskapet 2023



Note 5 Varer

Varebeholdning vurdert til anskaffelseskost	1 669 882	1 265 026
Varebeholdning vurdert til virkelig verdi	1 669 882	1 265 026

Selskapets varebeholdning er vurdert til innkjøpspris. Det er ikke foretatt nedskrivning for ukurans.

Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Allservice AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	4 000,0	400 000
Sum	100		400 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
DEKON RETAIL AS	100	100,0	100,0

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	400 000	191 017	0	263 453	854 470
Årets resultat				-159 011	-159 011
Konsernbidrag mottatt			136 965		136 965
Pr 31.12.2023	400 000	191 017	136 965	104 443	832 425



Resultatregnskap

Allservice AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		6 681 778	8 023 706
Sum driftsinntekter		6 681 778	8 023 706
Varekostnad		2 635 527	3 008 610
Lønnskostnad	1	1 369 311	1 453 743
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	16 376	17 928
Annen driftskostnad		2 764 110	2 797 705
Sum driftskostnader		6 785 324	7 277 987
Driftsresultat		-103 546	745 719
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		198	369
Annen finansinntekt		0	10 510
Annen rentekostnad		93 830	29 766
Resultat av finansposter		-93 631	-18 887
Resultat før skattekostnad		-197 178	726 832
Skattekostnad	3	-38 167	144 982
Årsresultat		-159 011	581 850
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		0	562 106
Avsatt til annen egenkapital		0	19 744
Overført fra annen egenkapital		159 011	0
Sum overføringer		-159 011	581 850



Balanse
Allservice AS

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	3	13 097	13 561
Sum immaterielle eiendeler		13 097	13 561
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	5 024	21 400
Sum varige driftsmidler		5 024	21 400
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler		15 000	15 000
Sum finansielle anleggsmidler		15 000	15 000
Sum anleggsmidler		33 121	49 961
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
Lager av varer og annen beholdning	5	1 669 882	1 265 026
Sum varer		1 669 882	1 265 026
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	4	12 670	0
Konsernfordringer	4	175 596	0
Sum fordringer		188 266	0
<i>Investeringer</i>			
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		144 602	1 375 043
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		144 602	1 375 043
Sum omløpsmidler		2 002 750	2 640 069
Sum eiendeler		2 035 872	2 690 030



Balanse Allservice AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6	400 000	400 000
Overkurs		191 017	191 017
Annen innskutt egenkapital		136 965	0
Sum innskutt egenkapital		727 982	591 017
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		104 443	263 453
Sum opptjent egenkapital		104 443	263 453
Sum egenkapital	7	832 425	854 470
Gjeld			
<i>Avsetning for forpliktelser</i>			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	417 311	0
Leverandørgjeld	4	198 294	392 102
Skyldig offentlige avgifter		397 830	544 418
Kortsiktig konserngjeld	4	0	720 649
Annen kortsiktig gjeld		190 012	178 392
Sum kortsiktig gjeld		1 203 447	1 835 560
Sum gjeld		1 203 447	1 835 560
Sum egenkapital og gjeld		2 035 872	2 690 030

Asker, 05.03.2024
Styret i Allservice AS

Thomas Bøhmer Høyem
styreleder

Ulf Andreas Høyem
styremedlem