



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 957 028 179
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DISTRIBUSJONSSERVICE AS
Forretningsadresse: Kråkerøyveien 2
1671 KRÅKERØY

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: ROALD NILSEN
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2024

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, 25.06.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 38 657 645 | 42 653 855 |
| Annen driftsinntekt | | 51 030 | 16 500 |
| Sum inntekter | | 38 708 675 | 42 670 355 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | 24 015 250 | 24 676 096 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 520 606 | 331 955 |
| Annen driftskostnad | 1 | 14 340 691 | 17 022 643 |
| Sum kostnader | | 38 876 547 | 42 030 694 |
| Driftsresultat | | -167 872 | 639 661 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 4 073 | 183 |
| Annen finansinntekt | | 34 129 | |
| Sum finansinntekter | | 38 202 | 183 |
| Annen rentekostnad | | 84 120 | 52 542 |
| Sum finanskostnader | | 84 120 | 52 542 |
| Netto finans | | -45 918 | -52 359 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -213 790 | 587 302 |
| Skattekostnad på resultat | 3 | -19 305 | -30 062 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | 6 | -194 485 | 617 364 |
| Årsresultat | | -194 485 | 617 364 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -194 485 | 617 364 |
| Totalresultat | | -194 485 | 617 364 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | | 200 000 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|-------------|-----------------|----------------|
| Avsatt til annen egenkapital | 6 | | 417 364 |
| Overført fra annen egenkapital | 6 | -194 485 | |
| Sum overføringer og disponeringer | | -194 485 | 617 364 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Goodwill | 2 | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 2 | 1 095 336 | 1 095 336 |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 2, 4 | 2 561 482 | 2 690 350 |
| Sum varige driftsmidler | 2 | 3 656 818 | 3 785 686 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 50 000 | 50 000 |
| Andre langsiktige fordringer | | -829 | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 49 171 | 50 000 |
| Sum anleggsmidler | | 3 705 989 | 3 835 686 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 4 | 3 478 069 | 3 798 986 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 43 822 | 128 899 |
| Sum fordringer | | 3 521 891 | 3 927 884 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 3 347 506 | 4 105 147 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 3 347 506 | 4 105 147 |
| Sum omløpsmidler | | 6 869 397 | 8 033 031 |
| SUM EIENDELER | | 10 575 386 | 11 868 717 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5, 6 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | 6 | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 3 531 772 | 4 014 257 |
| Sum opptjent egenkapital | | 3 531 772 | 4 014 257 |
| Sum egenkapital | 6 | 3 631 772 | 4 114 257 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 3 | 299 831 | 319 136 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 299 831 | 319 136 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 4 | 222 275 | 890 440 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 222 275 | 890 440 |
| Sum langsiktig gjeld | | 522 106 | 1 209 576 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 449 506 | 430 608 |
| Betalbar skatt | 3 | | 109 082 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 2 412 976 | 2 381 666 |
| Utbytte | | | 200 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 3 559 026 | 3 423 527 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 6 421 508 | 6 544 883 |
| Sum gjeld | | 6 943 613 | 7 754 459 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 10 575 386 | 11 868 717 |
| POSTER UTENOM BALANSEN | | | |
| Pantstillelser | 2, 4 | 5 989 551 | 6 489 336 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 695131

Enheten

Organisasjonsnummer: 957 028 179
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DISTRIBUSJONSSERVICE AS
Forretningsadresse: Kråkerøyveien 2
1671 KRÅKERØY

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: ROALD NILSEN
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2024

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, 01.08.2024



Organisasjonsnr: 957 028 179
DISTRIBUSJONSSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 38 657 645 | 42 653 855 |
| Annen driftsinntekt | | 51 030 | 16 500 |
| Sum inntekter | | 38 708 675 | 42 670 355 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | 24 015 250 | 24 676 096 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 520 606 | 331 955 |
| Annen driftskostnad | 1 | 14 340 691 | 17 022 643 |
| Sum kostnader | | 38 876 547 | 42 030 694 |
| Driftsresultat | | -167 872 | 639 661 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 4 073 | 183 |
| Annen finansinntekt | | 34 129 | |
| Sum finansinntekter | | 38 202 | 183 |
| Annen rentekostnad | | 84 120 | 52 542 |
| Sum finanskostnader | | 84 120 | 52 542 |
| Netto finans | | -45 918 | -52 359 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på resultat | 3 | -213 790 | 587 302 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | 6 | -19 305 | -30 062 |
| Årsresultat | | -194 485 | 617 364 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -194 485 | 617 364 |
| Totalresultat | | -194 485 | 617 364 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | | 200 000 |
| Avsatt til annen egenkapital | 6 | | 417 364 |
| Overført fra annen egenkapital | 6 | -194 485 | |
| Sum overføringer og disponeringer | | -194 485 | 617 364 |





Organisasjonsnr: 957 028 179
DISTRIBUSJONSSERVICE AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Goodwill 2

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom 2 1 095 336 1 095 336

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr 2, 4 2 561 482 2 690 350

Sum varige driftsmidler 2 **3 656 818** **3 785 686**

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og

andeler 50 000 50 000

Andre langsiktige

fordringer -829

Sum finansielle

anleggsmidler **49 171** **50 000**

Sum anleggsmidler **3 705 989** **3 835 686**

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 4 3 478 069 3 798 986

Andre kortsiktige

fordringer 43 822 128 899

Sum fordringer **3 521 891** **3 927 884**

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l. 3 347 506 4 105 147

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende **3 347 506** **4 105 147**

Sum omløpsmidler **6 869 397** **8 033 031**

SUM EIENDELER **10 575 386** **11 868 717**

BALANSE - EGENKAPITAL OG

GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 5, 6 100 000 100 000



| | | | |
|--|----------|-------------------|-------------------|
| Sum innskutt egenkapital | 6 | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 3 531 772 | 4 014 257 |
| Sum opptjent egenkapital | | 3 531 772 | 4 014 257 |
| Sum egenkapital | 6 | 3 631 772 | 4 114 257 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 3 | 299 831 | 319 136 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 299 831 | 319 136 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 4 | 222 275 | 890 440 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 222 275 | 890 440 |
| Sum langsiktig gjeld | | 522 106 | 1 209 576 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 449 506 | 430 608 |
| Betalbar skatt | 3 | | 109 082 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 2 412 976 | 2 381 666 |
| Utbytte | | | 200 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 3 559 026 | 3 423 527 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 6 421 508 | 6 544 883 |
| Sum gjeld | | 6 943 613 | 7 754 459 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 10 575 386 | 11 868 717 |
| POSTER UTENOM BALANSEN | | | |
| Pantstillelser | 2, 4 | 5 989 551 | 6 489 336 |



Organisasjonsnr: 957 028 179
DISTRIBUSJONSSERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
3

Antall årsverk i regnskapsåret
34.00

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.



RESULTATREGNSKAP

DISTRIBUSJONSSERVICE AS

| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2023 | 2022 |
|---|----------|-------------------|-------------------|
| Salgsinntekt | | 38 657 645 | 42 653 855 |
| Annen driftsinntekt | | 51 030 | 16 500 |
| Sum driftsinntekter | | 38 708 675 | 42 670 355 |
| Lønnskostnad | 1 | 24 015 250 | 24 676 096 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 520 606 | 331 955 |
| Annen driftskostnad | 1 | 14 340 691 | 17 022 643 |
| Sum driftskostnader | | 38 876 547 | 42 030 694 |
| Driftsresultat | | -167 872 | 639 661 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Annen renteinntekt | | 4 073 | 183 |
| Annen finansinntekt | | 34 129 | 0 |
| Annen rentekostnad | | 84 120 | 52 542 |
| Resultat av finansposter | | -45 918 | -52 359 |
| Resultat før skattekostnad | | -213 790 | 587 302 |
| Skattekostnad på resultat | 3 | -19 305 | -30 062 |
| Resultat | 6 | -194 485 | 617 364 |
| EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER | | | |
| Årsresultat | | -194 485 | 617 364 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Avsatt til utbytte | | 0 | 200 000 |
| Avsatt til annen egenkapital | 6 | 0 | 417 364 |
| Overført fra annen egenkapital | 6 | 194 485 | 0 |
| Sum overføringer | | -194 485 | 617 364 |



BALANSE

DISTRIBUSJONSSERVICE AS

| EIENDELER | Note | 2023 | 2022 |
|--------------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| IMMATERIELLE EIENDELER | | | |
| VARIGE DRIFTSMIDLER | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 2 | 1 095 336 | 1 095 336 |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 2, 4 | 2 561 482 | 2 690 350 |
| Sum varige driftsmidler | 2 | 3 656 818 | 3 785 686 |
| FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 50 000 | 50 000 |
| Andre langsiktige fordringer | | -829 | 0 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 49 171 | 50 000 |
| Sum anleggsmidler | | 3 705 989 | 3 835 686 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| FORDRINGER | | | |
| Kundefordringer | 4 | 3 478 069 | 3 798 986 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 43 822 | 128 899 |
| Sum fordringer | | 3 521 891 | 3 927 884 |
| INVESTERINGER | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 3 347 506 | 4 105 147 |
| Sum omløpsmidler | | 6 869 397 | 8 033 031 |
| Sum eiendeler | | 10 575 386 | 11 868 717 |



BALANSE

DISTRIBUSJONSSERVICE AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2023 | 2022 |
|--|----------|-------------------|-------------------|
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | 5, 6 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | 6 | 100 000 | 100 000 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 3 531 772 | 4 014 257 |
| Sum opptjent egenkapital | | 3 531 772 | 4 014 257 |
| Sum egenkapital | 6 | 3 631 772 | 4 114 257 |
| GJELD | | | |
| AVSETNING FOR FORPLIKTELSE | | | |
| Utsatt skatt | 3 | 299 831 | 319 136 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 299 831 | 319 136 |
| ANNEN LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 4 | 222 275 | 890 440 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 222 275 | 890 440 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 449 506 | 430 608 |
| Betalbar skatt | 3 | 0 | 109 082 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 2 412 976 | 2 381 666 |
| Utbytte | | 0 | 200 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 3 559 026 | 3 423 527 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 6 421 508 | 6 544 883 |
| Sum gjeld | | 6 943 613 | 7 754 459 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 10 575 386 | 11 868 717 |
| Pantstillelser | 2, 4 | 5 989 551 | 6 489 336 |

Fredrikstad, 12.04.2024
Styret i Distribusjonsservice as

Else-Lill Andersen
styremedlem

ROALD NILSEN
Styreleder/daglig leder



DISTRIBUSJONSSERVICE AS

957 028 179

Distribusjonsservice AS, noter til årsregnskapet.

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. 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 til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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.

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.



DISTRIBUSJONSSERVICE AS

957 028 179

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

LØNNSKOSTNADER

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| Lønninger | 19 765 675 | 20 600 089 |
| Arbeidsgiveravgift | 2 980 163 | 2 972 291 |
| Pensjonskostnader | 897 880 | 711 101 |
| Andre ytelser | 371 532 | 392 615 |
| Sum | 24 015 250 | 24 676 096 |

Selskapet har i 2023 sysselsatt 35 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

YTELSER TIL LEDEDE PERSONER

Daglig leder har mottatt lønn med kr. 1.055.199 samt lønnspliktige fordeler med kr. 56 808.

Ledende ansatte har ikke avtale om bonus eller aksjebasert avlønning.



DISTRIBUSJONSSERVICE AS

957 028 179

Note 2 Anleggsmidler

| | Goodwill | Bygninger og tomter | Driftsløsøre, inventar ol. | Sum |
|------------------------------------|----------------|---------------------|----------------------------|------------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.23 | 300 000 | 1 095 336 | 4 258 144 | 5 653 480 |
| + Tilgang kjøpte driftsmidler | | | 399 000 | 399 000 |
| - Avgang i året | | | 7 262 | 7 262 |
| = Anskaffelseskost 31.12.23 | 300 000 | 1 095 336 | 4 649 882 | 6 045 218 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.23 | 300 000 | | 2 088 400 | 2 388 400 |
| = Bokført verdi 31.12.23 | 0 | 1 095 336 | 2 561 482 | 3 656 818 |
| Årets ordinære avskrivninger | | | 520 606 | 520 606 |
| Økonomisk levetid | 0 år | | 0-10 år | |

Note 3 Skatt

| Årets skattekostnad | 2023 | 2022 |
|--|----------------|----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 0 | -50 146 |
| Endring i utsatt skattefordel | -19 305 | 20 084 |
| Skattekostnad ordinært resultat | -19 305 | -30 062 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Resultat før skatt | -213 790 | 587 302 |
| Permanente forskjeller | 126 040 | -183 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 50 661 | -91 289 |
| Skattepliktig inntekt | -37 089 | 495 829 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 0 | 109 082 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 0 | 109 082 |

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 | 1 517 956 | 1 618 617 | 100 661 |
| Fordringer | 2 000 | -50 000 | -52 000 |
| Avsetninger mv | -118 000 | -118 000 | 0 |
| Pensjonspremie/- forpliktelse | -2 000 | 0 | 2 000 |
| Sum | 1 399 956 | 1 450 617 | 50 661 |
| Akkumulert fremførbart underskudd | -37 089 | 0 | 37 089 |
| Grunnlag for utsatt skatt | 1 362 867 | 1 450 617 | 87 750 |
| Utsatt skatt (22 %) | 299 831 | 319 136 | 19 305 |



DISTRIBUSJONSSERVICE AS

957 028 179

Note nr. 4 - Pantstillelser og garantier m. v.

Langsiktig gjeld som forfaller senere enn 5 år etter årets utgang antas å utgjøre kr. 0.

Pantesikret gjeld utgjør ved årets utgang kr. 222.275.

| Eiendeler stillet som sikkerhet for bokført gjeld: | Bokført verdi | Pant |
|---|----------------------|------------------|
| Driftsløsøre | 2 561 482 | 4 412 240 |
| Kundefordringer | 3 428 069 | 1 500 000 |
| Sum | <u>5 989 551</u> | <u>5 912 240</u> |



DISTRIBUSJONSSERVICE AS

957 028 179

Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I DISTRIBUSJONSSERVICE AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|-----------|-----------|----------------|
| Ordinære aksjer | 50 | 2 000,0 | 100 000 |
| Sum | 50 | | 100 000 |

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|-----------------------------|-----------|--------------|--------------|
| ROALD NILSEN | 25 | 50,0 | 50,0 |
| WILLIAM JOHANNESSEN | 25 | 50,0 | 50,0 |
| Totalt antall aksjer | 50 | 100,0 | 100,0 |

AKSJER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

| Navn | Verv | Ordinære |
|-----------------------------|-------------------------|-----------|
| ROALD NILSEN | Styreleder/daglig leder | 25 |
| Totalt antall aksjer | | 25 |



DISTRIBUSJONSSERVICE AS

957 028 179

Note 6 Egenkapital

| | |
|--------------------------|------------------|
| Egenkapital 01.01. | 4 114 257 |
| Årets resultat | -194 485 |
| Tilleggsutbytte | -288 000 |
| <u>Egenkapital 31.12</u> | <u>3 631 772</u> |



UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Distribusjonsservice as

UTTAELSE OM REVISJONEN AV ÅRSREGNSKAPET

KONKLUSJON

Vi har revidert Distribusjonsservice as ' årsregnskap som viser et underskudd på kr -194 485. Årsregnskapet består av balanse pr. 31.12.2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet pr. 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 31.12.2023, og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet pr denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

GRUNNLAG FOR KONKLUSJONEN

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the international Ethics Standard 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

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 avvirket.



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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Kråkerøy 31.05.2024

LERVIK REVISJON AS
Foretaksnr. 970902279

Trygve Lervik
Statsautorisert revisor