



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 990 753 032  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: DANIELSEN SERVICE AS  
Forretningsadresse: Askjeveien 30  
4156 MOSTERØY

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

### 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: Tommy Fredriksen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.05.2025

### Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

*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, 22.05.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		42 344 572	61 414 501
Annen driftsinntekt		185 000	40 991
<b>Sum inntekter</b>		<b>42 529 572</b>	<b>61 455 492</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		25 702 839	39 702 968
Lønnskostnad	1	11 659 849	11 975 875
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	186 043	227 961
Annen driftskostnad		5 189 892	4 890 224
<b>Sum kostnader</b>		<b>42 738 623</b>	<b>56 797 028</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-209 051</b>	<b>4 658 465</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		66 389	
Annen renteinntekt		84 877	389 482
Annen finansinntekt		7 294	9 800
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>158 560</b>	<b>399 281</b>
Annen rentekostnad		2 269	10 609
Annen finanskostnad		29 326	54 624
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>31 595</b>	<b>65 233</b>
<b>Netto finans</b>		<b>126 965</b>	<b>334 048</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>-82 086</b>	<b>4 992 512</b>
Skattekostnad på resultat	3	-15 224	1 108 702
<b>Årsresultat</b>	4	<b>-66 862</b>	<b>3 883 810</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-66 862</b>	<b>3 883 810</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-66 862</b>	<b>3 883 810</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avgitt konsernbidrag			5 683 395
Overført fra annen egenkapital		-66 862	-1 799 585
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-66 862</b>	<b>3 883 810</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3	60 630	91 931
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>60 630</b>	<b>91 931</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	2	122 773	193 049
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	111 327	227 093
<b>Sum varige driftsmidler</b>	2	<b>234 099</b>	<b>420 142</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	5		13 351 579
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>			<b>13 351 579</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>294 729</b>	<b>13 863 652</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		5 544 620	12 470 749
Andre kortsiktige fordringer		255 698	2 023 138
Konsernfordringer	5, 6	8 937 683	5 221 360
<b>Sum fordringer</b>		<b>14 738 001</b>	<b>19 715 248</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	3 951	
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>3 951</b>	
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>14 741 952</b>	<b>19 715 248</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>15 036 681</b>	<b>33 578 900</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Overkurs		1 200	1 200
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>101 200</b>	<b>101 200</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		6 513 546	6 415 457
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>6 513 546</b>	<b>6 415 457</b>
<b>Sum egenkapital</b>	4	<b>6 614 746</b>	<b>6 516 657</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld	5		7 750 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>			<b>7 750 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>7 750 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	5	6 031 237	10 437 095
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		1 053 111	624 520
Kortsiktig konserngjeld	5		6 853 857
Annen kortsiktig gjeld		1 337 588	1 396 771
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>8 421 935</b>	<b>19 312 243</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>8 421 935</b>	<b>27 062 243</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>15 036 681</b>	<b>33 578 900</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 417130

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 990 753 032  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: DANIELSEN SERVICE AS  
Forretningsadresse: Askjeveien 30  
4156 MOSTERØY

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

#### 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: Tommy Fredriksen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.05.2025

#### Revisjon

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 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

*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, 21.05.2025



Organisasjonsnr: 990 753 032  
DANIELSEN SERVICE AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		42 344 572	61 414 501
Annen driftsinntekt		185 000	40 991
<b>Sum inntekter</b>		<b>42 529 572</b>	<b>61 455 492</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		25 702 839	39 702 968
Lønnskostnad	1	11 659 849	11 975 875
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	186 043	227 961
Annen driftskostnad		5 189 892	4 890 224
<b>Sum kostnader</b>		<b>42 738 623</b>	<b>56 797 028</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-209 051</b>	<b>4 658 465</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		66 389	
Annen renteinntekt		84 877	389 482
Annen finansinntekt		7 294	9 800
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>158 560</b>	<b>399 281</b>
Annen rentekostnad		2 269	10 609
Annen finanskostnad		29 326	54 624
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>31 595</b>	<b>65 233</b>
<b>Netto finans</b>		<b>126 965</b>	<b>334 048</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>-82 086</b>	<b>4 992 512</b>
Skattekostnad på resultat	3	-15 224	1 108 702
<b>Årsresultat</b>	4	<b>-66 862</b>	<b>3 883 810</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-66 862</b>	<b>3 883 810</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-66 862</b>	<b>3 883 810</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avgitt konsernbidrag			5 683 395
Overført fra annen egenkapital		-66 862	-1 799 585
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-66 862</b>	<b>3 883 810</b>



Organisasjonsnr: 990 753 032  
DANIELSEN SERVICE AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
--------------	------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	3	60 630	91 931
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>60 630</b>	<b>91 931</b>

##### Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg	2	122 773	193 049
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	111 327	227 093
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>2</b>	<b>234 099</b>	<b>420 142</b>

##### Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern	5		13 351 579
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>			<b>13 351 579</b>

<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>294 729</b>	<b>13 863 652</b>
--------------------------	--	----------------	-------------------

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Fordringer

Kundefordringer		5 544 620	12 470 749
Andre kortsiktige fordringer		255 698	2 023 138
Konsernfordringer	5, 6	8 937 683	5 221 360
<b>Sum fordringer</b>		<b>14 738 001</b>	<b>19 715 248</b>

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	3 951	
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>3 951</b>	

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>14 741 952</b>	<b>19 715 248</b>
-------------------------	--	-------------------	-------------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>15 036 681</b>	<b>33 578 900</b>
----------------------	--	-------------------	-------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	7	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	7		



Overkurs		1 200	1 200
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>101 200</b>	<b>101 200</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		6 513 546	6 415 457
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>6 513 546</b>	<b>6 415 457</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>4</b>	<b>6 614 746</b>	<b>6 516 657</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld	5		7 750 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>			<b>7 750 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>7 750 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	5	6 031 237	10 437 095
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		1 053 111	624 520
Kortsiktig konserngjeld	5		6 853 857
Annen kortsiktig gjeld		1 337 588	1 396 771
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>8 421 935</b>	<b>19 312 243</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>8 421 935</b>	<b>27 062 243</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>15 036 681</b>	<b>33 578 900</b>



Organisasjonsnr: 990 753 032  
DANIELSEN SERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

1

Antall årsverk i regnskapsåret  
20.00

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.



KPMG AS  
Sjøgangen 6  
N-7010 Trondheim

Telephone +47 45 40 40 63  
Internet www.kpmg.no  
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Danielsen Service AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Danielsen Service AS som består av balanse per 31. desember 2024, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

### Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2024, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

### Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

### Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et 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 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.

#### Offices in:

© KPMG AS, a Norwegian limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Tromsø
Alta	Finnsnes	Molde	Trondheim
Arendal	Hamar	Sandefjord	Tynset
Bergen	Haugesund	Stavanger	Ulsteinvik
Bodo	Knarvik	Stord	Ålesund
Drammen	Kristiansand	Straume	

Pennneo Dokumentnr:SG9EN-T6IYS-FLZCO-MZRS2-J5F6C-YD8ET



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 regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger 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 høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll 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 tvil av betydning 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 innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Trondheim

KPMG AS

Jørgen Mo Rande  
Statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Pennco Dokumentnr: 5G9EN-T61YS-FL2CQ-M2R52-J5F6C-YD8ET



# 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."

## Rande, Jørgen Mo

Statsautorisert revisor

Serienummer: no\_bankid:9578-5990-4-3254961

IP: 80.232.xxx.xxx

2025-04-28 10:53:37 UTC



Penneo Dokumentnr: 5G9EN-T6IYS-FL2CQ-M2R52-J5F6C-YD8ET

Dette dokumentet er signert digitalt via [Penneo.com](https://penneo.com). De signerte dataene er validert ved hjelp av den matematiske hashverdien av det originale dokumentet. All kryptografisk bevisføring er innebygd i denne PDF-en for fremtidig validering.

Dette dokumentet er forseglest med et kvalifisert elektronisk segl ved bruk av et sertifikat og et tidsstempel fra en kvalifisert tilstjenesteleverandør.

### Slik kan du bekrefte at dokumentet er originalt

Når du åpner dokumentet i Adobe Reader, kan du se at det er sertifisert av **Penneo A/S**. Dette beviser at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret siden tidspunktet for signeringen. Bevis for de individuelle signatørens digitale signaturer er vedlagt dokumentet.

Du kan bekrefte de kryptografiske bevisene ved hjelp av Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andre valideringsverktøy for digitale signaturer.



# Årsregnskap 2024 Danielsen Service AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet

Org.nr.: 990 753 032





## Resultatregnskap

### Danielsen Service AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2024	2023
Salgsinntekt		42 344 572	61 414 501
Annen driftsinntekt		185 000	40 991
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>42 529 572</b>	<b>61 455 492</b>
Varekostnad		25 702 839	39 702 968
Lønnskostnad	1	11 659 849	11 975 875
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	186 043	227 961
Annen driftskostnad		5 189 892	4 890 224
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>42 738 623</b>	<b>56 797 028</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-209 051</b>	<b>4 658 465</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		66 389	0
Annen renteinntekt		84 877	389 482
Annen finansinntekt		7 294	9 800
Annen rentekostnad		2 269	10 609
Annen finanskostnad		29 326	54 624
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>126 965</b>	<b>334 048</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>-82 086</b>	<b>4 992 512</b>
Skattekostnad på resultat	3	-15 224	1 108 702
<b>Årsresultat</b>	4	<b>-66 862</b>	<b>3 883 810</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt konsernbidrag		0	5 683 395
Overført fra annen egenkapital		66 862	1 799 585
<b>Sum overføringer</b>		<b>-66 862</b>	<b>3 883 810</b>





## Balanse Danielsen Service AS

Eiendeler	Note	2024	2023
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	3	60 630	91 931
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>60 630</b>	<b>91 931</b>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Maskiner og anlegg	2	122 773	193 049
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	111 327	227 093
<b>Sum varige driftsmidler</b>	2	<b>234 099</b>	<b>420 142</b>
Lån til foretak i samme konsern	5	0	13 351 579
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>13 351 579</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>294 729</b>	<b>13 863 652</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<i>Varer</i>			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		5 544 620	12 470 749
Andre kortsiktige fordringer		255 698	2 023 138
Konsernfordringer	5, 6	8 937 683	5 221 360
<b>Sum fordringer</b>		<b>14 738 001</b>	<b>19 715 248</b>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	3 951	0
<b>Sum bankinnskudd, kontanter o.l</b>		<b>3 951</b>	<b>0</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>14 741 952</b>	<b>19 715 248</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>15 036 681</b>	<b>33 578 900</b>





## Balanse Danielsen Service AS

Egenkapital og gjeld	Note	2024	2023
<b>Egenkapital</b>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Overkurs		1 200	1 200
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>101 200</b>	<b>101 200</b>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		6 513 546	6 415 457
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>6 513 546</b>	<b>6 415 457</b>
<b>Sum egenkapital</b>	4	<b>6 614 746</b>	<b>6 516 657</b>
<b>Gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld	5	0	7 750 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>7 750 000</b>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		4 506 893	10 437 094
Leverandørgjeld til selskap i samme konsern	5	1 524 344	0
Skyldig offentlige avgifter		1 053 111	624 520
Kortsiktig konserngjeld	5	0	6 853 857
Annen kortsiktig gjeld		1 337 588	1 396 771
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>8 421 935</b>	<b>19 312 243</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>8 421 935</b>	<b>27 062 243</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>15 036 681</b>	<b>33 578 900</b>

Styret i Danielsen Service AS

\_\_\_\_\_  
Ville Valtteri Rantala  
styreleder

\_\_\_\_\_  
Tommy Fredriksen  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Viggo Danielsen  
daglig leder





## Noter til regnskapet 2024

### Regnskapsprinsipper

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

### Driftsinntekter

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

### 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.





## Noter til regnskapet 2024

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

#### Lønnskostnader

	2024	2023
Lønninger	9 844 548	9 984 160
Arbeidsgiveravgift	1 566 880	1 605 423
Pensjonskostnader	194 268	0
Andre ytelser	54 154	386 291
<b>Sum</b>	<b>11 659 849</b>	<b>11 975 874</b>

Selskapet har i 2024 sysselsatt 13 årsverk.

#### Pensjonsforpliktelser

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

#### Ytelser til ledende personer

	Daglig leder	Styret
Lønn	1 622 761	0
Annen godtgjørelse	4 417	0
<b>Sum</b>	<b>1 627 178</b>	<b>0</b>

### Note 2 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftløssøre, inventar o.a	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.24	1 198 721	1 502 006	2 700 727
<b>= Anskaffelseskost 31.12.24</b>	<b>1 198 721</b>	<b>1 502 006</b>	<b>2 700 727</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.24	1 075 948	1 390 679	2 466 627
<b>= Bokført verdi 31.12.24</b>	<b>122 773</b>	<b>111 327</b>	<b>234 100</b>
Årets ordinære avskrivninger	70 276	115 766	186 042
Økonomisk levetid	3-10 år	5-10 år	





## Noter til regnskapet 2024

### Note 3 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	1 170 462
Endring i utsatt skattefordel	-15 224	-61 760
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>-15 224</b>	<b>1 108 702</b>
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-82 086	4 992 512
Permanente forskjeller	12 886	47 042
Endring i midlertidige forskjeller	-142 276	280 728
Mottatt konsernbidrag	211 476	0
Avgitt konsernbidrag	0	-5 320 283
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-46 525	-1 170 462
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	46 525	1 170 462
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	<b>2024</b>	<b>2023</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	7 830	-108 385	-116 215
Fordringer	-283 423	-309 484	-26 061
<b>Sum</b>	<b>-275 593</b>	<b>-417 868</b>	<b>-142 276</b>
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>-275 593</b>	<b>-417 868</b>	<b>-142 276</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>-60 630</b>	<b>-91 931</b>	<b>-31 301</b>

### Note 4 Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Overkurs</b>	<b>Annen Innskutt egenkapital</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum egenkapital</b>
Pr. 31.12.2023	100 000	1 200	0	6 415 457	6 516 657
Årets resultat				-66 862	-66 862
Konsernbidrag mottatt			164 951		164 951
<b>Pr 31.12.2024</b>	<b>100 000</b>	<b>1 200</b>	<b>164 951</b>	<b>6 348 595</b>	<b>6 614 746</b>





## Noter til regnskapet 2024

### Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2024	2023
<b>Fordringer</b>		
Lån til foretak i samme konsern	0	18 572 939
Andre kortsiktige fordringer konsern	8 937 683	
<b>Sum</b>	<b>8 937 683</b>	<b>18 572 939</b>
<b>Gjeld</b>		
Lån fra foretak i samme konsern	0	7 750 000
Leverandørgjeld innen konsern	1 524 344	0
Annen kortsiktig gjeld konsern	0	7 020 524
<b>Sum</b>	<b>1 524 344</b>	<b>14 770 524</b>

### Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 0.

Selskapet har skattetrekksgaranti gjennom Nordea og har dermed fravalgt anvendelse av skattetrekkskonto.

Selskapet inngår i konsernkonto med PHM Norge AS.

Selskapet inngår i PHM konsernet sin cashpool ordning, med PHM Topco Oy som eier av kontoen. Selskapets bankinnskudd føres derfor som konsernfordring eller konserngjeld, avhengig av saldo på konto.

Konsernkonto 8 629 422

### Note 7 Aksjonærer

#### Aksjekapitalen i Danielsen Service AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	100,0	100 000
<b>Sum</b>	<b>1 000</b>		<b>100 000</b>

#### Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
PHM Norge AS	1 000	100,0	100,0

PHM Group Oy, som er morselskap til PHM Norge AS, utarbeider konsernregnskap.

Konsernregnskapet kan utleveres hos morselskapet i konsernet,

som har adresse: Takomotie 13, FI00380

Helsinki, Finland





## Resultatregnskap

## Danielsen Service AS

	2024	2023
<b>Salgsinntekt</b>		
3000 Driftsinntekter mva sats 1	6 597	0
3051 Salgsinntekt vaktmester abonnement	-6 271 771	-7 335 020
3052 Salgsinntekt vaktmester variabel	-4 430 174	-7 769 357
30520 Salgsinntekt vaktmester variabel innleid	-22 831	0
30522 Opptjent, ikke fakturert salgsinntekt va	0	11 326
3053 Salgsinntekt renhold abonnement	-1 524 783	-1 503 136
3054 Salgsinntekt renhold variabel	-1 212 526	-310 876
30540 Salgsinntekt renhold variabel innleid	-2 842 534	-1 753 943
3056 Salgsinntekt vintertjenester variabel	-268 675	-72 762
30560 Salgsinntekt vintertjenester variabel in	-1 531 416	-699 716
3057 Salgsinntekt grønt abonnement	-385 349	-239 409
3058 Salgsinntekt grønt variabel	-332 957	-212 215
30580 Salgsinntekt grønt variabel innleid	-745 482	-370 435
30610 Salgsinntekt håndverkeroppdrag variabel	-11 180 202	-33 981 396
30612 Opptjent, ikke fakturert salgsinntekt hå	1 500 000	-1 455 324
30613 Salgsinntekt håndverkoppdrag variabel	-4 174 149	-3 032 896
3065 Salgsinntekt forvaltning abonnement	-850 046	-897 035
30680 Salgsinntekt feiing variabel innleid	0	-27 600
3071 Salgsinntekt ventilasjon variabel	0	-30 771
30710 Salgsinntekt ventilasjon variabel innlei	-54 159	-195 644
3072 Salgsinntekt avfallstjenester abbonemen	-35 664	-33 180
3073 Salgsinntekt avfallstjenester variabel	-302	-7 494
30730 Salgsinntekt avfallstjenester variabel	-548 022	-413 222
3074 Salgsinntekt matter abonnement	-126 026	-137 025
3075 Salgsinntekt matter variabel	-89 522	-23 842
30750 Salgsinntekt matter variabel innleid	-6 887	-12 856
3077 Salgsinntekt skadedyr variabel	0	-11 500
30772 Opptjent, ikke fakturert salgsinntekt sk	-108 258	-87 789
3078 Salgsinntekt portaltjenester abonnement	-3 100	-4 651
3079 Salgsinntekt portaltjenester variabel	-123 269	-14 983
3080 Rabatter salg, mva.-pliktig	-9 184	0
3082 Salgsinntekt vakttelefon & vaktutrykning	0	-1 140
30820 Salgsinntekt vakttelefon & vaktutrykning	0	-19 667
3085 Salgsinntekt materialer & annet variabel	-7 101 671	-839 886
3090 Opptjent, ikke fakturert inntekt	0	2 000
3095 Motkonto salgsinntekt, avgiftspliktig, h	108 258	66 944
3100 Salgsinntekt handelsvarer mva.fri	19 532	0
	<b>-42 344 572</b>	<b>-61 414 501</b>
<b>Annen driftsinntekt</b>		
3805 Salgssum anleggsmidler, avgiftsfri	-185 000	0
3900 Andre driftsinnt. mva.pliktig	0	-40 991
	<b>-185 000</b>	<b>-40 991</b>
<b>Varekostnad</b>		
4001 Innkjøp vaktmestertjenester materialer	1 644 915	1 861 772
40010 Innkjøp vaktmestertjenester, innleid	0	179 400
40011 Innkjøp vaktmestertjenester, konsern	7 054	0
4002 Innkjøp renhold materialer	234 127	74 348

Danielsen Service AS

Side 1





## Resultatregnskap

### Danielsen Service AS

	2024	2023
40020 Innkjøp renhold, innleid	3 052 397	2 101 634
4003 Innkjøp vintertjenester materialer	17 470	2 588
40030 Innkjøp vintertjenester, innleid	1 096 672	835 016
4004 Innkjøp grønt materialer	0	33 977
40040 Innkjøp grønt, innleid	267 047	103 079
40041 Innkjøp grønt, konsern	624 206	483 805
4005 Innkjøp håndverkeroppdrag materialer	1 338	124 285
40050 Innkjøp håndverkeroppdrag, innleid	9 860 045	29 285 072
40051 Innkjøp håndverkeroppdrag, konsern	455 429	284 999
40070 Innkjøp feiing, innleid	0	24 000
4008 Innkjøp ventilasjon, materialer	11 863	36 841
40080 Innkjøp ventilasjon, innleid	1 096 013	230 415
4012 Innkjøp skadedyr, materialer	0	10 000
40120 Innkjøp skadedyr, innleid	106 038	91 857
4013 Innkjøp portaltjenester	18 493	1 348
40130 Innkjøp portaltjenester, innleid	0	57 591
4015 Innkjøp varer for videresalg	6 650 774	3 223 999
4016 Innkjøp avfallstjenester, materialer	32 045	25 769
40160 Innkjøp avfallstjenester, innleid	474 078	471 688
4017 Innkjøp matter	52 836	30 843
4018 Innkjøp anlegg, materialer	0	14 324
4090 Beholdningsendring	0	88 985
4500 Underentreprenør avg.pl.	0	25 335
	<b>25 702 839</b>	<b>39 702 968</b>
<b>Lønnskostnad</b>		
5000 Lønn ansatte	9 554 227	9 537 641
5001 Overtid	63 728	62 593
5020 Bonus u/feriepenger	1 167 702	1 169 583
5030 Sykepenger	80 420	0
5210 Telefon ansatte Opg.pl.	4 392	4 392
5251 Gruppelivsforsikring	425	5 665
5290 Motkonto kollektiv ulykke	-4 817	-10 057
5400 Arbeidsgiveravgift	1 402 234	1 440 512
5401 AGA. avsatte feriepenger	164 646	164 911
5510 Overtidsmat etter regning	0	932
5720 Annet lønnstilskudd	-33 322	0
5800 Refusjon av sykepenger	-209 876	-20 032
5810 Lønnstilskudd	-772 567	-770 017
5890 Annen refusjon	-5 764	0
5900 Gaver ansatte	11 843	3 633
5901 Gave til ansatte, ikke fradragsber.	0	32 106
5910 Kantinekostnad	8 773	0
5920 Yrkesskadeforsikring	7 228	19 118
5945 Pensjonsforsikring ansatte OTP	194 268	290 624
5990 Andre personalkostnader	26 310	44 269
	<b>11 659 849</b>	<b>11 975 875</b>
<b>Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler</b>		
6010 Avskrivning på transportmidler, maskiner	148 536	227 961

Danielsen Service AS

Side 2





## Resultatregnskap

### Danielsen Service AS

	2024	2023
6015 Avskrivninger	33 476	0
6017 Avskrivning på inventar	4 030	0
	<b>186 043</b>	<b>227 961</b>
<b>Annen driftskostnad</b>		
6100 Frakt, transport o.l	0	377
6250 Drivstoff for motorredskap o.l.	165	0
6300 Leie lokaler	548 256	548 256
6315 Leie hytte	0	10 000
6320 VANN, AVLØP, RENOVASJON	14 480	0
6340 ELEKTRISITET og varme	24 728	32 868
6341 Fellesutgifter Godesetdalen 10	0	102 530
6360 Renhold	1 971	4 200
6380 Internett/TV	26 320	26 349
6390 Andre lokalkostnader	107 656	31 030
6420 Leie datasystemer	159 325	119 442
6430 Leie andre kontormaskiner	822	0
6441 Leasing/Leie transportmidler	60 189	50 118
6442 Leasing maskiner	3 290	3 290
6490 Andre leiekostnader	1 160	0
6500 Motordrevet verktøy	0	13 028
6510 Håndverktøy	83 927	61 588
6520 Hjelpeverktøy	0	24 027
6540 Inventar/maskiner:Småanskaffelser	2 392	0
6550 Div. driftsmaterialer	10 588	20 142
6551 Datautstyr (hardware)	17 018	75 157
6552 EDB program/Software	41 314	53 270
6553 Adobe og andre kjøp fra utlandet	32 762	73 706
6554 Driftsmateriale, renhold	62 620	35 972
6555 Driftsmateriale, vinter	1 444	7 019
6556 Driftsmateriale, grønt	18 642	8 037
6557 Driftsmateriale, håndverk	0	3 182
6560 Div. rekvisita	414	2 613
6570 Arbeidstøy/verneutstyr	58 382	71 819
6600 Reparasjoner og vedlikehold bygninger	2 325	2 063
6620 Reparasjoner & vedlikehold	97 844	51 614
6690 Div utg hytte etc	675	0
6701 Revisjonshonorar	60 928	38 253
6705 Regnskapshonorarer	598 577	106 025
6710 kontor og administrasjonskostnader	111 825	786
6730 Konsulenthonorar	76 234	753 751
6790 Fremmedytelser	10 193	31 030
67919 Management Fee - Sefbo Konsern	1 702 999	685 367
67929 ink. EBIDTA-beregning	0	271 849
6800 Kontorrekvisita	9 110	34 571
6810 Data/EDB-kostnad	356	119
6840 Aviser, tidsskrifter, bøker m.m.	10 167	5 665
6860 Kurs/opplæring o.l.	6 228	28 524
6890 Andre driftskostnader	4 500	22 599
6900 Telefon/Telefaks/Internett o.l.	133 678	196 595

Danielsen Service AS

Side 3





## Resultatregnskap

### Danielsen Service AS

	2024	2023
<b>6940</b> Porto	191	1 104
<b>69919</b> varer/tjenester INTERNT levert av selska	0	8 510
<b>7000</b> Bensin Firmabil	316 491	333 762
<b>7010</b> Parkering	9 929	21 718
<b>7020</b> Vedlikehold firmabil	310 679	306 333
<b>7030</b> Vedlikehold bil RJ93520	179 674	179 177
<b>7040</b> Bildrift assurance/veivgift	125 929	124 097
<b>7090</b> Annen kostn. transportmiddel	31 058	24 369
<b>7140</b> Reise/diett m/regning	3 996	5 430
<b>7160</b> Diettekostnad, ikke oppgavepliktig	5 749	4 806
<b>7320</b> Reklamekostnad	68 847	14 500
<b>7410</b> Kontingenter, ikke-fradragsber.	6 800	6 500
<b>7420</b> Gaver m/fradrag	0	25
<b>7500</b> Forsikringspremier	876	1 173
<b>7600</b> Lisensavgifter og royalties	7 500	0
<b>7740</b> Øredifferanser	26	-2
<b>7770</b> Gebyr bank o.l.	22 868	19 212
<b>7790</b> Andre kostnader	698	2 480
<b>7791</b> Annen kostnad, ikke fradrag	21 141	0
<b>7831</b> Tap på fordringer	-26 061	230 196
	<b>5 189 892</b>	<b>4 890 224</b>
<b>Renteinntekt fra foretak i samme konsern</b>		
<b>8030</b> Renter fra selskap i samme konsern	-66 389	0
	<b>-66 389</b>	<b>0</b>
<b>Annen renteinntekt</b>		
<b>8040</b> Renteinntekter, skattefrie	-15 055	0
<b>8050</b> Annen rente inntekt	-69 822	-388 207
<b>8070</b> Renteinntekter, kunder	0	-1 275
	<b>-84 877</b>	<b>-389 482</b>
<b>Annen finansinntekt</b>		
<b>8075</b> Finansinntekt Finexa	-7 294	-9 800
	<b>-7 294</b>	<b>-9 800</b>
<b>Annen rentekostnad</b>		
<b>8140</b> Rentekostn. ikke fr.dr.berettiget	0	8 436
<b>8150</b> Annen rentekostnad	2 249	2 173
<b>8160</b> Renter/purregebyr. leverandør	20	0
	<b>2 269</b>	<b>10 609</b>
<b>Annen finanskostnad</b>		
<b>8175</b> Finanskostnad Finexa	29 326	54 624
	<b>29 326</b>	<b>54 624</b>
<b>Skattekostnad på resultat</b>		
<b>8300</b> Betalbar skatt	0	1 170 462
<b>8309</b> Betalbar skatt, for mye/lite avsatt tidl	0	0

Danielsen Service AS

Side 4





## Resultatregnskap

### Danielsen Service AS

	2024	2023
<b>8320</b> Endring utsatt skatt	-15 224	-61 760
	<u>-15 224</u>	<u>1 108 702</u>
<b>Avsatt konsernbidrag</b>		
<b>8935</b> Avsatt konsernbidrag	0	5 683 395
	<u>0</u>	<u>5 683 395</u>
<b>Overført fra annen egenkapital</b>		
<b>8961</b> Overføringer fra annen egenkapital	-66 862	-1 799 585
	<u>-66 862</u>	<u>-1 799 585</u>





## Balanse

### Danielsen Service AS

	2024	2023
<b>Utsatt skattefordel</b>		
1070 Utsatte skattefordeler	60 630	91 931
	<b>60 630</b>	<b>91 931</b>
<b>Maskiner og anlegg</b>		
1200 Maskiner, inventar, verktøy, utstyr	7 267	23 333
1202 Jamax Tilhengerpakke 99 kvm.	22 400	35 500
1205 Donovan, kostemaskin	7 156	11 466
1249 Andre transportmidler	85 950	122 750
	<b>122 773</b>	<b>193 049</b>
<b>Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr</b>		
1250 DN76647 - MB Vito	8 303	12 333
1255 Volkswagen Transporter 2.0 TDI 102 HK Di	57 800	100 800
1256 Volkswagen Touran Varebil	16 732	42 732
1257 Volkswagen Transporter RK 98842	28 492	71 228
	<b>111 327</b>	<b>227 093</b>
<b>Lån til foretak i samme konsern</b>		
1320 Lån til foretak i samme konsern	0	13 351 579
	<b>0</b>	<b>13 351 579</b>
<b>Kundefordringer</b>		
1500 Kundefordringer	5 828 043	12 780 233
1580 Avsetning tap på kundefordringer	-283 423	-309 484
	<b>5 544 620</b>	<b>12 470 749</b>
<b>Andre kortsiktige fordringer</b>		
1530 Opptjent, ikke fakturert driftsinntekt	0	1 500 000
1579 Andre kortsiktige fordringer	125 000	0
1590 Andre omløpsmidler	11 480	0
1640 Oppgjørskonto merverdiavgift	0	224 448
1700 Forskuddsbetalt forsikring	6 624	8 287
1742 Forskuddsbetaling til leverandører	71 410	143 408
1770 Påløpne honorarer	41 185	146 996
	<b>255 698</b>	<b>2 023 138</b>
<b>Konsernfordringer</b>		
1550 Fordringer på selskaper i samme konsern	211 476	0
1565 Nordea driftskonto (6130.06.30668)	8 629 422	0
1920 9685.27.91249	96 750	5 221 314
1930 9685.27.91249	35	47
	<b>8 937 683</b>	<b>5 221 360</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>		
1952 Nordea skatt (6130.86.00199)	3 951	0
	<b>3 951</b>	<b>0</b>





## Balanse

### Danielsen Service AS

	2024	2023
<b>Aksjekapital</b>		
2000 Aksjekapital	-100 000	-100 000
	<u>-100 000</u>	<u>-100 000</u>
<b>Overkurs</b>		
2020 Overkursfond	-1 200	-1 200
	<u>-1 200</u>	<u>-1 200</u>
<b>Annen egenkapital</b>		
2050 Annen Egenkapital	-6 513 546	-6 415 457
	<u>-6 513 546</u>	<u>-6 415 457</u>
<b>Langsiktig konserngjeld</b>		
2260 Gjeld selskap samme konsern	0	-7 750 000
	<u>0</u>	<u>-7 750 000</u>
<b>Leverandørgjeld</b>		
2400 Leverandørgjeld	-4 506 893	-10 270 427
	0	-166 667
	<u>-4 506 893</u>	<u>-10 437 094</u>
<b>Leverandørgjeld til selskap i samme konsern</b>		
2410 Leverandørgjeld	-1 524 344	-166 667
	0	166 667
	<u>-1 524 344</u>	<u>0</u>
<b>Skyldig offentlige avgifter</b>		
2600 Forskuddstrekk	-370 778	-374 960
2740 Oppgjørskonto MVA.	-480 633	0
2770 Skyldig Arb.giv.avgift	-201 700	-249 560
	<u>-1 053 111</u>	<u>-624 520</u>
<b>Kortsiktig konserngjeld</b>		
2921 Gjeld til konsernselskaper - KB	0	-6 853 857
	<u>0</u>	<u>-6 853 857</u>
<b>Annen kortsiktig gjeld</b>		
2785 Påløpt arbeidsgiveravgift på ferielønn	-164 646	-164 911
2910 Skyldig lønn	0	-16
2940 Påløpne feriepenger	-1 167 701	-1 169 582
2990 Annen kortsiktig gjeld	-5 240	-62 262
	<u>-1 337 588</u>	<u>-1 396 771</u>





## Posteringsdokumentasjon

### Posteringer

Klient: Danielsens Service AS  
Fødsels-/org.nr: 990 753 032

Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
<b>Tilleggsposteringer</b>				
T1 US/USF nettoføring				
31.12.2024	US/USF nettoføring	31 301,00	2120 Utsatt skatt	1070 Utsatte skattefordeler
T2 Tilleggsposteringer				
31.12.2024	Refusjon Foreldrepenger jul'24 - ikke inberettet (korr føres i 2025)	5 240,00	5805 Omsorgspenge	2990 Annen kortsiktig gjeld
<b>Disponeringer</b>				
D6 Disponeringer				
31.12.2024	Utsatt skatt	15 224,00	2120 Utsatt skatt	8320 Endring utsatt skatt
31.12.2024	Overført fra annen egenkapital	66 862,07	2050 Annen Egenkapital	8961 Overføringer fra annen egenkapital
<b>Konsemdrag</b>				
K1 Konsemdrag fra Phm Norge AS				
31.12.2024	Annen innskutt egenkapital	164 951,00		2050 Annen Egenkapital
31.12.2024	Betalbar skatt eller utsatt skatt i balansen	46 525,00		2120 Utsatt skatt
31.12.2024	Fordring konsemdrag	211 476,00	1550 Fordringer på selskaper i samme konsern	



Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
	Vi bekrefter herved at ovennevnte posteringer er utført på bakgrunn av instruks fra oss.			
	..... Viggo Danielsen			



## Verifikasjon

Transaksjon 0922211555754423226

### Dokument

**Danielsen Service AS**

Hoveddokument

17 sider

Initiert på 2025-04-14 16:56:12 CEST (+0200) av André

Moldegård-Eriksen (AM)

Ferdigstilt den 2025-04-14 19:05:11 CEST (+0200)

### Initiativtaker

**André Moldegård-Eriksen (AM)**

SEFBO AS

andre@phmgroup.no

### Underskriverne

**Ville Valterri Rantala (VVR)**

ville.rantala@phmgroup.com

Signert 2025-04-14 18:10:17 CEST (+0200)

**Tommy Fredriksen (TF)**

tommy.fredriksen@phmgroup.no

Signert 2025-04-14 17:11:16 CEST (+0200)

**Viggo Danielsen (VD)**

viggo@danielsenservice.no

Signert 2025-04-14 19:05:11 CEST (+0200)

Denne verifiseringen ble utstedt av Scrive. Informasjon i kursiv har blitt verifisert trygt av Scrive. For mer informasjon/bevis som angår dette dokumentet, se de skjulte vedleggene. Bruk en PDF-leser, som Adobe Reader, som kan vise skjulte vedlegg for å se vedleggene. Vennligst merk at hvis du skriver ut dokumentet, kan ikke en utskrevet kopi verifiseres som original i henhold til bestemmelsene nedenfor, og at en enkel utskrift vil være uten innholdet i de skjulte vedleggene. Den digitale signeringsprosessen (elektronisk forsegling) garanterer at dokumentet og de skjulte vedleggene er originale, og dette kan dokumenteres matematisk og uavhengig av Scrive. Scrive tilbyr også en tjeneste som lar deg automatisk verifisere at dokumentet er originalt på: <https://scrive.com/verify>

