



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 15.03.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 11.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		48 525 267	37 970 340
Annen driftsinntekt			
Sum inntekter		48 525 267	37 970 340
Kostnader			
Varekostnad		29 015 670	17 647 726
Lønnskostnad	1	11 359 499	11 039 583
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	312 492	14 679
Annen driftskostnad	1	4 568 461	2 868 799
Sum kostnader		45 256 122	31 570 786
Driftsresultat		3 269 145	6 399 553
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		121 784	5 933
Sum finansinntekter		121 784	5 933
Annen rentekostnad			1 150
Sum finanskostnader			1 150
Netto finans		121 784	4 783
Ordinært resultat før skattekostnad		3 390 929	6 404 337
Skattekostnad på resultat	3	744 915	1 414 203
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 646 014	4 990 134
Årsresultat	4	2 646 014	4 990 134
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 646 014	4 990 134
Totalresultat		2 646 014	4 990 134
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag			4 564 901



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Avsatt til annen egenkapital		2 646 014	425 233
Sum overføringer og disponeringer		2 646 014	4 990 134



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	30 171	73 009
Sum immaterielle eiendeler		30 171	73 009
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2	275 114	183 928
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	352 838	585 966
Sum varige driftsmidler	2	627 952	769 894
Andre langsiktige fordringer	5, 6		
Sum anleggsmidler		658 123	842 903
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning		88 985	177 970
Sum varer		88 985	177 970
Fordringer			
Kundefordringer	5, 7	17 252 995	4 098 470
Andre kortsiktige fordringer	5, 6	707 928	1 701 473
Konsernfordringer	5, 8	400 408	10 187 657
Sum fordringer	6	18 361 331	15 987 600
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8		372 113
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			372 113
Sum omløpsmidler		18 450 316	16 537 683
SUM EIENDELER		19 108 439	17 380 586



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	9		
Overkurs		1 200	1 200
Sum innskutt egenkapital		101 200	101 200
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	8 215 041	5 569 028
Sum opptjent egenkapital		8 215 041	5 569 028
Sum egenkapital	4	8 316 241	5 670 228
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		
Øvrig langsiktig gjeld	5, 6		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	4 942 801	3 135 321
Betalbar skatt	3	702 077	
Skyldig offentlige avgifter		2 618 636	1 486 790
Kortsiktig konserngjeld	5	1 211 861	5 852 437
Annen kortsiktig gjeld	5	1 316 822	1 235 810
Sum kortsiktig gjeld	5	10 792 197	11 710 358
Sum gjeld		10 792 197	11 710 358
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 108 439	17 380 586



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 351222

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 15.03.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 13.04.2023



Organisasjonsnr: 990 753 032
DANIELSEN SERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		48 525 267	37 970 340
Annen driftsinntekt			
Sum inntekter		48 525 267	37 970 340
Kostnader			
Varekostnad		29 015 670	17 647 726
Lønnskostnad	1	11 359 499	11 039 583
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	312 492	14 679
Annen driftskostnad	1	4 568 461	2 868 799
Sum kostnader		45 256 122	31 570 786
Driftsresultat		3 269 145	6 399 553
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		121 784	5 933
Sum finansinntekter		121 784	5 933
Annen rentekostnad			1 150
Sum finanskostnader			1 150
Netto finans		121 784	4 783
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	3 390 929	6 404 337
		744 915	1 414 203
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 646 014	4 990 134
Årsresultat	4	2 646 014	4 990 134
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 646 014	4 990 134
Totalresultat		2 646 014	4 990 134
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag			4 564 901
Avsatt til annen egenkapital		2 646 014	425 233
Sum overføringer og disponeringer		2 646 014	4 990 134



Organisasjonsnr: 990 753 032
DANIELSEN SERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	30 171	73 009
Sum immaterielle eiendeler		30 171	73 009
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2	275 114	183 928
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	352 838	585 966
Sum varige driftsmidler	2	627 952	769 894
Andre langsiktige fordringer	5, 6		
Sum anleggsmidler		658 123	842 903
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning		88 985	177 970
Sum varer		88 985	177 970
Fordringer			
Kundefordringer	5, 7	17 252 995	4 098 470
Andre kortsiktige fordringer	5, 6	707 928	1 701 473
Konsernfordringer	5, 8	400 408	10 187 657
Sum fordringer	6	18 361 331	15 987 600
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	8		372 113
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			372 113
Sum omløpsmidler		18 450 316	16 537 683
SUM EIENDELER		19 108 439	17 380 586

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	9		
Overkurs		1 200	1 200
Sum innskutt egenkapital		101 200	101 200
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	8 215 041	5 569 028
Sum opptjent egenkapital		8 215 041	5 569 028
Sum egenkapital	4	8 316 241	5 670 228
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		
Øvrig langsiktig gjeld	5, 6		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	4 942 801	3 135 321
Betalbar skatt	3	702 077	
Skyldig offentlige avgifter		2 618 636	1 486 790
Kortsiktig konserngjeld	5	1 211 861	5 852 437
Annen kortsiktig gjeld	5	1 316 822	1 235 810
Sum kortsiktig gjeld	5	10 792 197	11 710 358
Sum gjeld		10 792 197	11 710 358
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 108 439	17 380 586



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.



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Danielsen Service AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Danielsen Service AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2022
- Resultatregnskap for 2022
- 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 2022 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

Bente Hodne
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 8JFHX-AEOXU-08P5P-0548D-W0E0T-V7FUT



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."

Bente Hodne

Partner

Serienummer: 9578-5995-4-175318

IP: 92.220.xxx.xxx

2023-03-21 22:09:38 UTC



Penneo DokumentID: 8JFHX-AEOXU-08P5P-0548D-W0E0T-V7FUT

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 2022 Danielsen Service AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 990 753 032





Resultatregnskap

Danielsen Service AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		48 525 267	37 970 340
Sum driftsinntekter		48 525 267	37 970 340
Varekostnad		29 015 670	17 647 726
Lønnskostnad	1	11 359 499	11 039 583
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	312 492	14 679
Annen driftskostnad	1	4 568 461	2 868 799
Sum driftskostnader		45 256 122	31 570 786
Driftsresultat		3 269 145	6 399 553
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		121 784	5 933
Annen rentekostnad		0	1 150
Resultat av finansposter		121 784	4 783
Resultat før skattekostnad		3 390 929	6 404 337
Skattekostnad på resultat	3	744 915	1 414 203
Årsresultat	4	2 646 014	4 990 134
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		0	4 564 901
Avsatt til annen egenkapital		2 646 014	425 233
Sum overføringer		2 646 014	4 990 134





Balanse Danielsen Service AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	3	30 171	73 009
Sum immaterielle eiendeler		30 171	73 009
<i>Varige driftsmidler</i>			
Maskiner og anlegg	2	275 114	183 928
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	352 838	585 966
Sum varige driftsmidler	2	627 952	769 894
Sum anleggsmidler		658 123	842 903
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
Lager av varer og annen beholdning		88 985	177 970
Sum varer		88 985	177 970
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	5, 7	17 252 995	4 098 470
Andre kortsiktige fordringer	5, 6	707 928	1 701 473
Konsernfordringer	5, 8	400 408	10 187 657
Sum fordringer	6	18 361 331	15 987 600
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	0	372 113
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		0	372 113
Sum omløpsmidler		18 450 316	16 537 683
Sum eiendeler		19 108 439	17 380 586





Balanse
Danielsen Service AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	9	100 000	100 000
Overkurs		1 200	1 200
Sum innskutt egenkapital		101 200	101 200
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	10	8 215 041	5 569 028
Sum opptjent egenkapital		8 215 041	5 569 028
Sum egenkapital	4	8 316 241	5 670 228
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	5	4 942 801	3 135 321
Betalbar skatt	3	702 077	0
Skyldig offentlige avgifter		2 618 636	1 486 790
Kortsiktig konserngjeld	5	1 211 861	5 852 437
Annen kortsiktig gjeld	5	1 316 822	1 235 810
Sum kortsiktig gjeld	5	10 792 197	11 710 358
Sum gjeld		10 792 197	11 710 358
Sum egenkapital og gjeld		19 108 439	17 380 586

Mosterøy, _____ 2022, 15.03.2023
Styret i Danielsen Service AS

Tommy Fredriksen
styreleder

Viggo Danielsen
styremedlem/daglig leder





Noter til regnskapet 2022

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.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.

Konsernregnskap

Selskapet inngår i konsernregnskapet til Sefbo Holding AS. Konsernregnskapet kan fås utlevert på morselskapets forretningsadresse: c/o Vaktmester Andersen, Verkseier Furulundsvei 5, 0668 OSLO





Noter til regnskapet 2022

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

Lønnskostnader

	2022	2021
Lønninger	9 631 078	9 332 342
Arbeidsgiveravgift	1 502 707	1 422 713
Andre ytelser	225 714	284 527
Sum	11 359 499	11 039 583

Selskapet har i 2022 sysselsatt 20 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

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

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder	Styret
Lønn	1 529 064	0
Annen godtgjørelse	5 670	0
Sum	1 534 734	0

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2022 utgjør kr 66 105 ekskl. mva. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 0 ekskl. mva.

Note 2 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Biler	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	1 008 020	1 502 006	2 510 026
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	170 550		170 550
= Anskaffelseskost 31.12.22	1 178 570	1 502 006	2 680 576
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	903 456	1 149 168	2 052 624
= Bokført verdi 31.12.22	275 114	352 838	627 952
Årets ordinære avskrivninger	79 364	233 128	312 492
Økonomisk levetid	3-10 år	5-10 år	





Noter til regnskapet 2022

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	702 077	1 287 536
Endring i utsatt skattefordel	42 838	126 667
Skattekostnad ordinært resultat	744 915	1 414 203
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	3 390 929	6 404 337
Permanente forskjeller	-4 950	23 860
Endring i midlertidige forskjeller	-194 719	-575 759
Avgitt konsernbidrag	0	-5 852 437
Skattepliktig inntekt	3 191 260	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	702 077	1 287 536
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	0	-1 287 536
Sum betalbar skatt i balansen	702 077	0

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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-57 854	26 139	83 993
Fordringer	-79 288	-358 000	-278 712
Sum	-137 142	-331 861	-194 719
Grunnlag for utsatt skattefordel	-137 142	-331 861	-194 719
Utsatt skattefordel (22 %)	-30 171	-73 009	-42 838

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	100 000	1 200	0	5 569 028	5 670 228
Årets resultat				2 646 014	2 646 014
Pr 31.12.2022	100 000	1 200	0	8 215 042	8 316 242





Noter til regnskapet 2022

Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2022	2021	2022	2021
Foretak i samme konsern	0	18 495	400 357	0
Sum	0	18 495	400 357	0

	Leverandørgjeld		Annen langsiktig gjeld	
	2022	2021	2022	2021
Foretak i samme konsern	-32 831	-215 400	0	0
Sum	-32 831	-215 400	0	0

Selskapet har i tillegg en avsetning for Management Fee til Sefbo AS på kr. 1 211 861

Note 6 Fordringer og gjeld

	2022	2021
Fordringer med forfall senere enn ett år		
Andre kortsiktige fordringer	385 524	385 524
Sum	385 524	385 524

Note 7 Kundefordringer

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	17 332 283	4 456 470
Avsetning til tap	79 288	358 000
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	17 252 995	4 098 470
Endring i avsetning til tap	-278 712	-342 000
Sum resultatførte tap på krav	-278 712	-342 000

Kostnadsført tap er klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet.





Noter til regnskapet 2022

Note 8 Bankinnskudd

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

Selskapet inngår i skattetrekksgaranti gjennom Sparebank 1 SR-Banken og har dermed fravalgt anvendelse av skattetrekkskonto.

Selskapet inngår i konsernkonto med Sefbo AS.

Alle representerte selskaper i konsernkontosystemet til Sefbo AS stiller som selvskyldnerkausjonist for ethvert mellomværende på den juridiske konsernkonto. Selskapet har stilt pant knyttet til driftsmidler (150 millioner), varelager (150 millioner) og kundefordringer (150 millioner) ovenfor trekkfasilitet på Sefbo AS sin konsernkonto. Selskapets konsernkonto er klassifisert som kortsiktig konsernfordring pr 31.12.22.

Konsernkonto 400 357

Note 9 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Danielsen Service AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	100,0	100 000
Sum	1 000		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Sefbo AS	1 000	100,0	100,0





Noter til regnskapet 2022

Note 10 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2022 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å sikre løpende drift. I budsjettene for 2023 er det lagt opp til en nøktern drift som skal skape en bærekraftig økonomi. .

Det er usikkerhet knyttet til realiseringen av den utsatte skattefordelen på 30 171. Styret i Danielsen Service AS forventer en positiv løpende drift i nær framtid og på lengre sikt forventer man bedre tider da viktige bransjeindikatorer indikere bedre tider. Et overskudd vil da kunne rettferdiggjøre bruken av den utsatte skattefordelen.

Driften av Danielsen Service AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene.

Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.





Verifikasjon

Transaksjon 09222115557489072385

Dokument

Danielsen Service AS årsregnskap

Hoveddokument

10 sider

Initiert på 2023-03-16 13:16:22 CET (+0100) av André

Moldegård-Eriksen (AM)

Ferdigstilt den 2023-03-16 17:02:45 CET (+0100)

Initiativtaker

André Moldegård-Eriksen (AM)

SEFBO AS

andre@sefbo.no

Signerende parter

Viggo Danielsen (VD)

viggo@danielsenservice.no

Signert 2023-03-16 17:02:45 CET (+0100)

Tommy Fredriksen (TF)

Tommy@sefbo.no

Signert 2023-03-16 13:20:44 CET (+0100)

Denne verifisering 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>

