



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 970 656
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PROFF TRANSPORT AS
Forretningsadresse: Smalgangen 42B
0188 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Osman Khalil
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 09.03.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 309 263	860 650
Sum inntekter		2 309 263	860 650
Kostnader			
Varekostnad		146 618	54 575
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 341 614	277 938
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler		185 326	29 167
Annen driftskostnad	14	783 052	267 753
Sum kostnader		2 456 610	629 433
Driftsresultat		-147 348	231 217
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		455	12
Sum finansinntekter		455	12
Annen rentekostnad		73 913	10 256
Sum finanskostnader		73 913	10 256
Netto finans		-73 458	-10 244
Ordinært resultat før skattekostnad		-220 806	220 972
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-12 063	57 713
Ordinært resultat etter skattekostnad		-208 743	163 259
Årsresultat		-208 743	163 259
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-51 054	
Annen egenkapital		-157 689	163 259
Sum overføringer og disponeringer		-208 743	163 259



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	827 465	320 833
Sum varige driftsmidler		827 465	320 833
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet			200 000
Andre fordringer		20 000	20 000
Sum finansielle anleggsmidler		20 000	220 000
Sum anleggsmidler		847 465	540 833
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	198 663	
Andre fordringer		19 320	
Krav på innbetaling av selskapskapital			16 579
Sum fordringer		217 983	16 579
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	92 907	192 237
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		92 907	192 237
Sum omløpsmidler		310 890	208 815
SUM EIENDELER		1 158 354	749 648

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	9, 11, 12, 13	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9		157 689
Udekket tap		51 054	
Sum opptjent egenkapital		-51 054	157 689
Sum egenkapital	9	-21 054	187 689
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			12 063
Sum avsetninger for forpliktelser			12 063
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	730 227	388 869
Sum annen langsiktig gjeld		730 227	388 869
Sum langsiktig gjeld		730 227	400 932
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		74 042	
Betalbar skatt	5		45 650
Skyldige offentlige avgifter		173 185	92 830
Kortsiktig konserngjeld		95 000	
Annen kortsiktig gjeld		106 955	22 547
Sum kortsiktig gjeld		449 181	161 027
Sum gjeld		1 179 408	561 959
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 158 354	749 648



Noter 2019 Proff Transport AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2018 til 2019.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2019	2018
Lønn	1 174 264	243 592
Arbeidsgiveravgift	165 571	34 346
Andre relaterte ytelser	1 779	
Sum	1 341 614	277 938



Foretaket har ikke ansatte

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon og har ikke etablert OTP.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	0	
Pensjonsutgifter	0	
Annen godtgjørelse	0	

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2019	350 000
Tilgang i året	691 957
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2019	1 041 957
Akk. av- og nedskr. 01.01.2019	(29 167)
Akkumulerte avskr. 31.12.2019	(214 493)
Balanseført verdi pr. 31.12.2019	827 464
Årets avskrivninger	(185 326)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 %

Note 5 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	(220 806)	220 972
+/- Permanente forskjeller	56 866	32 340
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(44 585)	29 167
Årets skattegrunnlag	(208 525)	282 479
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%		64 970
Sum		64 970
+/- Endring i utsatt skatt	(12 063)	(9 917)
Skattekostnad i resultatregnskapet	(12 063)	55 053
Betalbar skatt i skattekostnad		64 970
Betalbar skatt i balansen	0	64 970

Note 6 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.



Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Anleggsmidler	54 833	99 418	(44 585)
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(208 524)	208 524
Netto forskjeller	54 833	(109 107)	163 940
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	109 107	(109 107)
Sum midlertidige forskjeller	54 833	0	54 833
Utsatt skattefordel 31.12.19. basert på 22%	12 063	0	12 063

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 24 003

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2019.

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	198 663	
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	198 663	

Note 8 - Bankinnskudd

Skyldig skattetrekk er kr 26 254.

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2019	30 000	157 689		187 689
Årets resultat		(157 689)	(51 054)	(208 743)
Egenkapital 31.12.2019	30 000	0	(51 054)	(21 054)

Note 10 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2019	2018
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	730 227	
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum	388 868	

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet,
begrenset oppad til

Sum

Av langsiktig gjeld på kr ?? forfaller kr ?? om mer enn 5 år.

Note 11 - Aksjonærliste

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2019

Foretaket har 1 aksjonær. Nedenfor vises den største aksjonæren.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Shujat Hussain Agias	100	100%



Note 12 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 300, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretakets aksjer er fordelt på en aksjeklasse.

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjekapital
Ordinære aksjer	100	30 000

Note 13 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styrets leder	Shujat Hussain Agias	100

Note 14 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.