



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 348 360
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NEAX TRANSPORT & LOGISTIKK AS
Forretningsadresse: Veiesvegen 186
7620 SKOGN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 23.08.2019 - 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: Geir Rune Hestvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.10.2020

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, 20.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		909 416	
Sum inntekter		909 416	
Kostnader			
Varekostnad		33 597	
Lønnskostnad	3	443 996	
Annen driftskostnad	3	364 169	
Sum kostnader		841 762	
Driftsresultat		67 654	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		101	
Sum finansinntekter		101	
Annen finanskostnad		500	
Sum finanskostnader		500	
Netto finans		-399	
Ordinært resultat før skattekostnad		67 255	0
Skattekostnad på ordinært resultat	7	14 796	
Ordinært resultat etter skattekostnad		52 459	0
Årsresultat		52 459	0
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	5	40 322	
Overføringer annen egenkapital	5	12 137	
Sum overføringer og disponeringer		52 459	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		20 000	
Sum finansielle anleggsmidler		20 000	
Sum anleggsmidler		20 000	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		440 810	
Andre fordringer		55 745	
Konsernfordringer	4	8 967	
Sum fordringer		505 522	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	2	96 177	
Sum omløpsmidler		601 699	0
SUM EIENDELER		621 699	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	30 000	
Sum innskutt egenkapital		30 000	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	12 137	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum opptjent egenkapital		12 137	
Sum egenkapital		42 137	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		156 436	
Betalbar skatt	7	3 423	
Skyldige offentlige avgifter	2	189 742	
Kortsiktig konserngjeld	4	51 695	
Annen kortsiktig gjeld		178 266	
Sum kortsiktig gjeld		579 562	
Sum gjeld		579 562	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		621 699	0

Årsrapport for 2019

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Resultatregnskap

	Note	23.08.2019- 31.12.2019
Driftsinntekter		
Salgsinntekt		<u>909 416</u>
Driftskostnader		
Varekostnad		33 597
Lønnskostnad	3	443 996
Annen driftskostnad	3	<u>364 169</u>
Sum driftskostnader		<u>841 762</u>
Driftsresultat		<u>67 654</u>
Finansinntekter og finanskostnader		
Annen finansinntekt		101
Annen finanskostnad		<u>500</u>
Netto finansposter		<u>-399</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>67 255</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	<u>14 796</u>
Årsresultat		<u>52 459</u>
Overføringer og disponeringer		
Konsernbidrag	5	40 322
Overføringer til annen egenkapital	5	<u>12 137</u>
Sum disponert		<u>52 459</u>

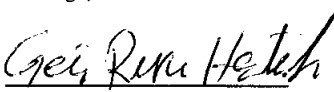
Balanse pr. 31. desember

	Note	2019
Anleggsmidler		
<i>Finansielle anleggsmidler</i>		
Andre fordringer		20 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>20 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>20 000</u>
Omløpsmidler		
<i>Fordringer</i>		
Kundefordringer		440 810
Andre fordringer på selskap i samme konsern	4	8 967
Andre fordringer		55 745
Sum fordringer		<u>505 522</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	<u>96 177</u>
Sum omløpsmidler		<u>601 699</u>
Sum eiendeler		<u>621 699</u>

Balanse pr. 31. desember

	Note	2019
Egenkapital		
<i>Innskutt egenkapital</i>		
Aksjekapital	5, 6	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000
<i>Opptjent egenkapital</i>		
Annen egenkapital	5	12 137
Sum opptjent egenkapital		12 137
Sum egenkapital		42 137
Gjeld		
<i>Kortsiktig gjeld</i>		
Leverandørgjeld		156 436
Betalbar skatt	7	3 423
Skyldige offentlige avgifter	2	189 742
Gjeld til selskap i samme konsern	4	51 695
Annen kortsiktig gjeld		178 266
Sum kortsiktig gjeld		579 562
Sum gjeld		579 562
Sum egenkapital og gjeld		621 699

31. desember 2019
Skogn, 28. oktober 2020


Geir Rune Iversen Hestvik
styreleder

Noter til regnskapet for 2019**Note 1 - Regnskapsprinsipper**

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

Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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.

Skatter

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 2 - Bankinnskudd

Bundne skattetreksmidler utgjør

2019
31 262

Det var dekning for skyldig skattetrekk på konto på balansedagen.

Noter til regnskapet for 2019**Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte**

<i>Lønnskostnader</i>	2019
Lønninger	384 125
Arbeidsgiveravgift	54 804
Andre ytelser	5 067
Sum	<u>443 996</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 3 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder	Styret
Lønn	20 928	0
Annen godtgjørelse	293	

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets har ingen pensjonsordning pr. 31.12.2019 som tilfredsstiller kravene i denne loven. Dette forhold blir brakt i orden i 2020.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

Note 4 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2019
Andre fordringer på Hestvik Transport AS	8 967
<i>Gjeld</i>	2019
Gjeld til Hestvik Transport AS	-51 695

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Årsresultat	0	52 459	52 459
Avgitt konsernbidrag	0	-40 322	-40 322
Kontantinnskudd	30 000	0	30 000
Egenkapital 31.12.2019	30 000	12 137	42 137

Noter til regnskapet for 2019**Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon**

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	30	1 000	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Hestvik Transport AS	30	100 %	100 %

Styreleder Geir Rune Iversen Hestvik eier alle aksjene i Hestvik Transport AS

Note 7 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2019
--------------------------------------	-------------

Betalbar skatt	14 796
Årets totale skattekostnad	<u>14 796</u>

Beregning av årets skattegrunnlag:	2019
------------------------------------	-------------

Ordinært resultat før skattekostnad	67 255
Alminnelig inntekt	67 255
Ytet konsernbidrag	-51 695
Årets skattegrunnlag	<u>15 560</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	3 423

Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 22% av resultat før skatt	2019
--	-------------

22% skatt av resultat før skatt	14 796
Beregnet skattekostnad	<u>14 796</u>

Effektiv skattesats *)	22 %
------------------------	------

*) Skattekostnad i forhold til resultat før skatt