



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 489 528
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: POSTKLART DISTRIBUSJON AS
Forretningsadresse: Industriveien 25
2020 SKEDSMOKORSET

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: Jamil Malik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.04.2023

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, 24.04.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 050 674	3 561 956
Annen driftsinntekt		14 200	
Sum inntekter		4 064 874	3 561 956
Kostnader			
Varekostnad		1 211 969	1 246 050
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 388 270	684 590
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	49 900	189 910
Annen driftskostnad	5	702 348	731 559
Sum kostnader		3 352 487	2 852 109
Driftsresultat		712 387	709 847
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		24 752	2 403
Annen finansinntekt		1 243 241	200
Sum finansinntekter		1 267 993	2 603
Annen rentekostnad		58	
Annen finanskostnad		83	
Sum finanskostnader		141	
Netto finans		1 267 852	2 603
Ordinært resultat før skattekostnad		1 980 239	712 450
Skattekostnad		148 998	47 118
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 831 241	665 332
Årsresultat		1 831 241	665 332
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			5 000 000
Annen egenkapital		1 831 241	-4 334 668
Sum overføringer og disponeringer		1 831 241	665 332



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	32 800	83 500
Sum varige driftsmidler		32 800	83 500
Sum anleggsmidler		32 800	83 500
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	175 856	217 349
Andre fordringer		15 000	15 000
Sum fordringer		190 856	232 349
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	8	6 753 262	7 512 139
Sum investeringer		6 753 262	7 512 139
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	6 065 474	3 381 221
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 065 474	3 381 221
Sum omløpsmidler		13 009 593	11 125 710
SUM EIENDELER		13 042 393	11 209 210
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 10 200,00)	10, 11	1 020 000	1 010 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum innskutt egenkapital		1 020 000	1 010 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	5 979 076	4 147 835
Sum opptjent egenkapital		5 979 076	4 147 835
Sum egenkapital	10	6 999 076	5 157 835
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		114 220	162 832
Betalbar skatt	6	148 888	47 118
Skyldige offentlige avgifter		192 210	108 545
Utbytte			5 000 000
Annen kortsiktig gjeld		5 587 999	732 881
Sum kortsiktig gjeld		6 043 317	6 051 375
Sum gjeld		6 043 317	6 051 375
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 042 393	11 209 210



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 347718

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 489 528
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: POSTKLART DISTRIBUTJON AS
Forretningsadresse: Industriveien 25
2020 SKEDSMOKORSET

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: Jamil Malik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.04.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 08.04.2023



Organisasjonsnr: 979 489 528
POSTKLART DISTRIBUTJON AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 050 674	3 561 956
Annen driftsinntekt		14 200	
Sum inntekter		4 064 874	3 561 956
Kostnader			
Varekostnad		1 211 969	1 246 050
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 388 270	684 590
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	49 900	189 910
Annen driftskostnad	5	702 348	731 559
Sum kostnader		3 352 487	2 852 109
Driftsresultat		712 387	709 847
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		24 752	2 403
Annen finansinntekt		1 243 241	200
Sum finansinntekter		1 267 993	2 603
Annen rentekostnad		58	
Annen finanskostnad		83	
Sum finanskostnader		141	
Netto finans		1 267 852	2 603
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad		1 980 239	712 450
Skattekostnad		148 998	47 118
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 831 241	665 332
Årsresultat		1 831 241	665 332
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			5 000 000
Annen egenkapital		1 831 241	-4 334 668
Sum overføringer og disponeringer		1 831 241	665 332



Organisasjonsnr: 979 489 528
POSTKLART DISTRIBUTJON AS

BALANSE

Beløp i: NOK

	Note	2022	2021
--	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

	4	32 800	83 500
--	---	--------	--------

Sum varige driftsmidler		32 800	83 500
-------------------------	--	--------	--------

Sum anleggsmidler		32 800	83 500
-------------------	--	--------	--------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

	7	175 856	217 349
--	---	---------	---------

Andre fordringer

		15 000	15 000
--	--	--------	--------

Sum fordringer		190 856	232 349
----------------	--	---------	---------

Investeringer

Markedsbaserte aksjer

	8	6 753 262	7 512 139
--	---	-----------	-----------

Sum investeringer		6 753 262	7 512 139
-------------------	--	-----------	-----------

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

	9	6 065 474	3 381 221
--	---	-----------	-----------

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 065 474	3 381 221
--	--	-----------	-----------

Sum omløpsmidler		13 009 593	11 125 710
------------------	--	------------	------------

SUM EIENDELER		13 042 393	11 209 210
---------------	--	------------	------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer
à kr 10 200,00)

	10, 11	1 020 000	1 010 000
--	--------	-----------	-----------

Sum innskutt egenkapital		1 020 000	1 010 000
--------------------------	--	-----------	-----------

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

	10	5 979 076	4 147 835
--	----	-----------	-----------

Sum opptjent egenkapital		5 979 076	4 147 835
--------------------------	--	-----------	-----------



Sum egenkapital	10	6 999 076	5 157 835
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		114 220	162 832
Betalbar skatt	6	148 888	47 118
Skyldige offentlige avgifter		192 210	108 545
Utbytte			5 000 000
Annen kortsiktig gjeld		5 587 999	732 881
Sum kortsiktig gjeld		6 043 317	6 051 375
Sum gjeld		6 043 317	6 051 375
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 042 393	11 209 210



Organisasjonsnr: 979 489 528
POSTKLART DISTRIBUTJON AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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 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. 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. 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 nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note

3

Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

Lønn	Årets	Fjorårets
	1165641.00	558346.00
Folketrygdavgift	Årets	Fjorårets



	186697.00	93767.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	22897.00	20534.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	13034.00	11943.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1388269.00	684590.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>	
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>	
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>	
<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>	
<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>		
<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2022 POSTKLART DISTRIBUTJON 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 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.

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.

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 nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	1 165 641	558 346
Arbeidsgiveravgift	186 697	93 767
Pensjonskostnader	22 897	20 534
Andre ytelser	13 034	11 943
Sum	1 388 269	684 590

Note 2 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 3 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.



Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2022	2 719 577
Tilgang i året	0
Avgang i året	(310 000)
Anskaffelseskost 31.12.2022	2 409 577
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(2 636 077)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(2 376 777)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	32 800
Årets avskrivninger	(49 900)
Økonomisk levetid	2 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 - 50 %

Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.

Note 6 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	1 980 239	712 450
+/- Permanente forskjeller	(1 241 123)	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(62 355)	63 576
- Fremførbart underskudd		(561 852)
Årets skattegrunnlag	676 762	214 174
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	148 888	47 118
Sum	148 888	47 118
+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år	110	
Skattekostnad i resultatregnskapet	148 998	47 118
Betalbar skatt i skattekostnad	148 888	47 118
Betalbar skatt i balansen	148 888	47 118

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2022.

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	180 856	222 349
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(5 000)	(5 000)
Netto oppførte kundefordringer	175 856	217 349

Note 8 - Kortsiktige investeringer

Spesifikasjon	Anskaffelseskost	Markedsverdi
Verdipapirfond	6 752 262	13 533 289
Sum	6 753 262	13 533 289



Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 78 047. Skyldig skattetrekk er kr 88 635.

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	1 010 000	4 147 835	5 157 835
Økning AK/overkurs	10 000		10 000
Årets resultat		1 831 241	1 831 241
Egenkapital 31.12.2022	1 020 000	5 979 076	6 999 076

Note 11 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	10 200,00	1 020 000,00
Sum	100		1 020 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Malik, Mohammad Jamil, styreleder	50	50,00%	Ordinære aksjer
Malik, Shakil Ghani, styrem./daglig leder	40	40,00%	Ordinære aksjer
Babar, Omar Waqas	10	10,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 12 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 13 - 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:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	(421 790)	(359 432)	(62 358)
Omløpsmidler	(4 989)	(4 992)	3
Kortsiktig gjeld	(25 000)	(25 000)	0
Netto forskjeller	(451 779)	(389 424)	(62 355)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	451 779	389 424	62 355
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 85 673