



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 26.04.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 09.04.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 561 956	3 397 773
Sum inntekter		3 561 956	3 397 773
Kostnader			
Varekostnad		1 246 050	1 006 232
Lønnskostnad	1, 2, 3	684 590	910 895
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	189 910	255 600
Annen driftskostnad	6	731 559	722 305
Sum kostnader		2 852 109	2 895 032
Driftsresultat		709 847	502 740
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 403	3 929
Annen finansinntekt		200	
Sum finansinntekter		2 603	3 929
Netto finans		2 603	3 929
Ordinært resultat før skattekostnad		712 450	506 669
Skattekostnad på ordinært resultat		47 118	
Ordinært resultat etter skattekostnad	7	665 332	506 669
Årsresultat		665 332	506 669
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		5 000 000	
Annen egenkapital		-4 334 668	506 669
Sum overføringer og disponeringer		665 332	506 669



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	83 500	223 200
Sum varige driftsmidler		83 500	223 200
Sum anleggsmidler		83 500	223 200
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	9	217 349	320 087
Andre fordringer		15 000	10 000
Sum fordringer		232 349	330 087
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	10	7 512 139	7 512 139
Sum investeringer		7 512 139	7 512 139
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	3 381 221	2 302 053
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 381 221	2 302 053
Sum omløpsmidler		11 125 710	10 144 279
SUM EIENDELER		11 209 210	10 367 479
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 10 100,00)	12, 13	1 010 000	1 010 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		1 010 000	1 010 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	13	4 147 835	8 482 502
Sum opptjent egenkapital		4 147 835	8 482 502
Sum egenkapital	13	5 157 835	9 492 502
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		162 832	158 125
Betalbar skatt	7	47 118	
Skyldige offentlige avgifter		108 545	134 791
Utbytte		5 000 000	
Annen kortsiktig gjeld		732 881	582 061
Sum kortsiktig gjeld		6 051 375	874 977
Sum gjeld		6 051 375	874 977
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 209 210	10 367 479



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 235945

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 26.04.2022

Revisjon

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

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 30.04.2022



Organisasjonsnr: 979 489 528
POSTKLART DISTRIBUTJON AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 561 956	3 397 773
Sum inntekter		3 561 956	3 397 773
Kostnader			
Varekostnad		1 246 050	1 006 232
Lønnskostnad	1, 2, 3	684 590	910 895
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	189 910	255 600
Annen driftskostnad	6	731 559	722 305
Sum kostnader		2 852 109	2 895 032
Driftsresultat		709 847	502 740
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 403	3 929
Annen finansinntekt		200	
Sum finansinntekter		2 603	3 929
Netto finans		2 603	3 929
Ordinært resultat før skattekostnad		712 450	506 669
Skattekostnad på ordinært resultat		47 118	
Ordinært resultat etter skattekostnad	7	665 332	506 669
Årsresultat		665 332	506 669
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		5 000 000	
Annen egenkapital		-4 334 668	506 669
Sum overføringer og disponeringer		665 332	506 669



Organisasjonsnr: 979 489 528
POSTKLART DISTRIBUTJON AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	5	83 500	223 200
Sum varige driftsmidler		83 500	223 200
Sum anleggsmidler		83 500	223 200
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			
	9	217 349	320 087
Andre fordringer			
		15 000	10 000
Sum fordringer		232 349	330 087
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer			
	10	7 512 139	7 512 139
Sum investeringer		7 512 139	7 512 139
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
	11	3 381 221	2 302 053
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 381 221	2 302 053
Sum omløpsmidler		11 125 710	10 144 279
SUM EIENDELER		11 209 210	10 367 479
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 10 100,00)			
	12, 13	1 010 000	1 010 000
Sum innskutt egenkapital		1 010 000	1 010 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
	13	4 147 835	8 482 502
Sum opptjent egenkapital		4 147 835	8 482 502



Sum egenkapital	13	5 157 835	9 492 502
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		162 832	158 125
Betalbar skatt	7	47 118	
Skyldige offentlige avgifter		108 545	134 791
Utbytte		5 000 000	
Annen kortsiktig gjeld		732 881	582 061
Sum kortsiktig gjeld		6 051 375	874 977
Sum gjeld		6 051 375	874 977
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 209 210	10 367 479



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 2020 til 2021.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

Lønn	Årets	Fjorårets
	558346.00	752913.00
Folketrygdavgift	Årets	Fjorårets



	93767.00	124286.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	20534.00	28665.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	11943.00	5032.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	684590.00	910896.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

4

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 2021

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 2020 til 2021.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	558 346	752 913
Arbeidsgiveravgift	93 767	124 286
Pensjonskostnader	20 534	28 665
Andre ytelser	11 943	5 032
Sum	684 590	910 896

Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	2 920 367
Tilgang i året	55 210
Avgang i året	(256 000)
Anskaffelseskost 31.12.2021	2 719 577
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(2 697 167)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(2 636 077)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	83 500
Årets avskrivninger	(189 910)
Økonomisk levetid	2 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 - 50 %

Note 6 - Revisjon

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

Note 7 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	712 450	506 669
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	63 576	110 249
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(561 852)	(616 918)
Årets skattegrunnlag	214 174	0
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	47 118	
Sum	47 118	
Skattekostnad i resultatregnskapet	47 118	0
Betalbar skatt i skattekostnad	47 118	
Betalbar skatt i balansen	47 118	0

Note 8 - 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:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	(358 203)	(421 790)	63 587
Omløpsmidler	(5 000)	(4 989)	(11)
Kortsiktig gjeld	(25 000)	(25 000)	0
Skattemessig fremførbart underskudd	(561 852)	0	(561 852)
Netto forskjeller	(950 055)	(451 779)	(498 276)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	950 055	451 779	498 276
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 99 391



Note 9 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	222 349	325 087
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(5 000)	(5 000)
Netto oppførte kundefordringer	217 349	320 087

Note 10 - Kortsiktige investeringer

Spesifikasjon	Anskaffelseskost	Markedsverdi
Verdipapirfond	7 512 139	16 551 493
Sum	7 512 139	16 551 493

Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 62 194. Skyldig skattetrekk er kr 25 924.

Note 12 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	10 100,00	1 010 000,00
Sum	100		1 010 000,00

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

Note 13 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	1 010 000	8 482 502	9 492 502
Årets resultat		665 332	665 332
Avsatt utbytte		(5 000 000)	(5 000 000)
Egenkapital 31.12.2021	1 010 000	4 147 835	5 157 835