



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 446 461
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DISTRIBUSJON PLUSS AS
Forretningsadresse: Bygget ute på parkeringsplassen
ved DB Schenker terminalen
Jærveien 334
4322 SANDNES

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: Svein Kvernstuen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.07.2020

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, 25.08.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	8	953 875	1 051 059
Annen driftsinntekt		33 209	
Sum inntekter		987 084	1 051 059
Kostnader			
Lønnskostnad	4		
Avskrivning av driftsmidler	3	83 800	73 000
Annen driftskostnad	4	884 058	878 936
Sum kostnader		967 858	951 936
Driftsresultat		19 226	99 123
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8	3
Sum finansinntekter		8	3
Annen rentekostnad		36 269	70 218
Annen finanskostnad		240	5 199
Sum finanskostnader		36 509	75 417
Netto finans		-36 501	-75 414
Ordinært resultat før skattekostnad		-17 275	23 709
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		-17 275	23 709
Årsresultat		-17 275	23 709
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-17 275	23 709
Totalresultat		-17 275	23 709
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-17 275	23 709



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum overføringer og disponeringer	5	-17 275	23 709



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3	90 342	146 000
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3		
Sum varige driftsmidler		90 342	146 000
Sum anleggsmidler		90 342	146 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			462 202
Andre kortsiktige fordringer	7, 8	519 680	320 247
Sum fordringer		519 680	782 449
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		66 636	67 712
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		66 636	67 712
Sum omløpsmidler		586 316	850 161
SUM EIENDELER		676 658	996 161
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

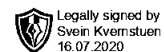
Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Udekket tap		1 204 454	1 187 179
Sum opptjent egenkapital		-1 204 454	-1 187 179
Sum egenkapital	5	-1 104 454	-1 087 179
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3, 8		
Øvrig langsiktig gjeld	8	1 538 619	1 451 028
Sum annen langsiktig gjeld		1 538 619	1 451 028
Sum langsiktig gjeld		1 538 619	1 451 028
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3, 8		
Leverandørgjeld		184 638	214 347
Annen kortsiktig gjeld		57 855	417 965
Sum kortsiktig gjeld		242 493	632 311
Sum gjeld		1 781 112	2 083 339
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		676 658	996 161



Distribusjon Pluss AS

Resultatregnskap

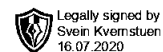
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt	8	953 875	1 051 059
Annen driftsinntekt		33 209	0
Sum driftsinntekter		987 084	1 051 059
Avskrivning av driftsmidler	3	83 800	73 000
Annen driftskostnad	4	884 058	878 936
Sum driftskostnader		967 858	951 936
Driftsresultat		19 226	99 123
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8	3
Annen rentekostnad		36 269	70 218
Annen finanskostnad		240	5 199
Resultat av finansposter		-36 501	-75 414
Ordinært resultat før skattekostnad		-17 275	23 709
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
Årsresultat		-17 275	23 709
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap	5	0	23 709
Overført til udekket tap		17 275	0
Sum overføringer	5	-17 275	23 709



Distribusjon Pluss AS

Balanse

Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3	<u>90 342</u>	<u>146 000</u>
Sum varige driftsmidler		<u>90 342</u>	<u>146 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>90 342</u>	<u>146 000</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		0	462 202
Andre kortsiktige fordringer	7, 8	<u>519 680</u>	<u>320 247</u>
Sum fordringer		<u>519 680</u>	<u>782 449</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		66 636	67 712
Sum omløpsmidler		<u>586 316</u>	<u>850 161</u>
Sum eiendeler		<u>676 658</u>	<u>996 161</u>



Distribusjon Pluss AS

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-1 204 454	-1 187 179
Sum opptjent egenkapital		-1 204 454	-1 187 179
Sum egenkapital	5	-1 104 454	-1 087 179
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8	1 538 619	1 451 028
Sum annen langsiktig gjeld		1 538 619	1 451 028
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		184 638	214 347
Annen kortsiktig gjeld		57 855	417 965
Sum kortsiktig gjeld		242 493	632 311
Sum gjeld		1 781 112	2 083 339
Sum egenkapital og gjeld		676 658	996 161

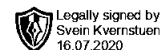
Sola, 03.07.2020

Svein Kvernstuen
styreleder

Frode Fanebust
styremedlem



Distribusjon Pluss AS



NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2019

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i overensstemmelse med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av tjenester skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld inkluderer poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Andre fordringer er oppført til pålydende.

Prinsippene medfører ingen endring i forhold til tidligere.

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 regnskapsmessig 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.

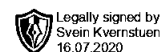
Note 2 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Selskapets aksjekapital er på kr 100 000 fordelt på 100 aksjer pålydende kr 1000,-.

Aksjonærer:	Antall aksjer
BFM Holding AS	50
JERSK Invest AS	50



Distribusjon Pluss AS



Note 3 Varige driftsmidler

	Biler	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	820 256	820 256
Tilgang	54 351	54 351
<u>Avgang</u>	<u>-34 500</u>	<u>-34 500</u>
Anskaffelseskost 31.12.	840 107	840 107
<u>Akkum.avskrivn. 31.12.</u>	<u>749 765</u>	<u>749 765</u>
<u>Bokført verdi 31.12.</u>	<u>90 342</u>	<u>90 342</u>
Årets avskrivninger	83 800	83 800
Avskrivningssats		20%
Avskrivningsmetode		lineær

Note 4 - Spesifisering av driftskostnader

Selskapet har valgt å ikke ha revisor.

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til selskapets daglige leder eller styrets medlemmer.

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01	100 000	-1 187 179	-1 087 179
Årets resultat		-17 275	-17 275
<u>Egenkapital 31.12</u>	<u>100 000</u>	<u>-1 204 454</u>	<u>-1 104 454</u>

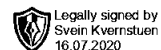
Note 6 – Skatter

Resultat før skattekostnad	-17 275
Endring midlertidige forskjeller	31 285
Skattegrunnlag betalbarskatt	0
<u>Benyttet fremførbart underskudd</u>	<u>-14 010</u>
<u>Sum skattepliktig inntekt</u>	<u>0</u>

Ikke bokført utsatt skattefordel utgjør kr. 262 337.



Distribusjon Pluss AS



Note 7 – Andre fordringer

Selskapet leaser 8 biler med kontraktstid på henholdsvis 36 måneder og 60 måneder. Det er forskuddsbetalt leasing leie som kostnadsføres lineært over leasingperiodens lengde. Ikke kostnadsført beløp pr. 31.12.2019 utgjør kr 125 393.

Note 8 – Transaksjoner med nærstående

Selskapet har ved utgangen av 2019 en fordring på Transport Pluss AS på kr 330 792. Selskapet har i 2019 fakturert Transport Pluss AS kr 953 875 for leie av biler og andre tjenester. Transport Pluss AS har samme eiere som Distribusjon Pluss AS.

Selskapet har et lån fra Jersk Invest AS på kr 1 538 619. Lånet er ikke renteberegnet de siste tre årene.