



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 818 616 872
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FORDEL DISTRIBUTUSJON AS
Forretningsadresse: Smedasundet 97
5525 HAUGESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Paal Wendelbo Aanensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 14.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		312 295	65 248
Sum inntekter		312 295	65 248
Kostnader			
Lønnskostnad	4	709 387	709 643
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		416 675	
Annen driftskostnad	4	94 266	52 544
Sum kostnader		1 220 329	762 186
Driftsresultat		-908 034	-696 939
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		78	26
Sum finansinntekter		78	26
Annen rentekostnad		363 139	277 141
Sum finanskostnader		363 139	277 141
Netto finans		-363 061	-277 115
Ordinært resultat før skattekostnad	3	-1 271 095	-974 054
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 271 095	-974 054
Årsresultat	1, 7	-1 271 095	-974 054
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 271 095	-974 054
Totalresultat		-1 271 095	-974 054
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 271 095	-974 054
Sum overføringer og disponeringer		-1 271 095	-974 054



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling	5	833 351	1 250 026
Sum immaterielle eiendeler		833 351	1 250 026
Sum anleggsmidler		833 351	1 250 026
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			15 248
Andre kortsiktige fordringer		1 336	405 245
Sum fordringer		1 336	420 493
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	50 403	44 134
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		50 403	44 134
Sum omløpsmidler		51 739	464 627
SUM EIENDELER		885 090	1 714 653
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	60 000	60 000
Overkurs		970 000	970 000
Sum innskutt egenkapital		1 030 000	1 030 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		3 926 536	2 655 441
Sum opptjent egenkapital		-3 926 536	-2 655 441



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum egenkapital	1, 8	-2 896 536	-1 625 441
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		924	23 046
Skyldig offentlige avgifter		40 477	51 112
Annen kortsiktig gjeld		3 740 225	3 265 936
Sum kortsiktig gjeld		3 781 625	3 340 094
Sum gjeld		3 781 625	3 340 094
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		885 090	1 714 653



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 500810

Enheten

Organisasjonsnummer: 818 616 872
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FORDEL DISTRIBUTUSJON AS
Forretningsadresse: Smedasundet 97
5525 HAUGESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Paal Wendelbo Aanensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 30.06.2021

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 818 616 872
FORDEL DISTRIBUTJON AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		312 295	65 248
Sum inntekter		312 295	65 248
Kostnader			
Lønnskostnad	4	709 387	709 643
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		416 675	
Annen driftskostnad	4	94 266	52 544
Sum kostnader		1 220 329	762 186
Driftsresultat		-908 034	-696 939
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		78	26
Sum finansinntekter		78	26
Annen rentekostnad		363 139	277 141
Sum finanskostnader		363 139	277 141
Netto finans		-363 061	-277 115
Ordinært resultat før skattekostnad	3	-1 271 095	-974 054
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 271 095	-974 054
Årsresultat	1, 7	-1 271 095	-974 054
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 271 095	-974 054
Totalresultat		-1 271 095	-974 054
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 271 095	-974 054
Sum overføringer og disponeringer		-1 271 095	-974 054



Organisasjonsnr: 818 616 872
FORDEL DISTRIBUTUSJON AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling	5	833 351	1 250 026
Sum immaterielle eiendeler		833 351	1 250 026
Sum anleggsmidler		833 351	1 250 026
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			15 248
Andre kortsiktige fordringer		1 336	405 245
Sum fordringer		1 336	420 493
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	50 403	44 134
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		50 403	44 134
Sum omløpsmidler		51 739	464 627
SUM EIENDELER		885 090	1 714 653
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	60 000	60 000
Overkurs		970 000	970 000
Sum innskutt egenkapital		1 030 000	1 030 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		3 926 536	2 655 441
Sum opptjent egenkapital		-3 926 536	-2 655 441
Sum egenkapital	1, 8	-2 896 536	-1 625 441
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		924	23 046
Skyldig offentlige avgifter		40 477	51 112



Annen kortsiktig gjeld	3 740 225	3 265 936
Sum kortsiktig gjeld	3 781 625	3 340 094
Sum gjeld	3 781 625	3 340 094
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	885 090	1 714 653



Organisasjonsnr: 818 616 872
FORDEL DISTRIBUTUSJON AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	60000.00	1.00	60000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Bredhold AS	30000.00	50.00%	Ordinære aksjer
Hagland Invest AS	30000.00	50.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	60000.00	100.00%

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	608219.00		

Note

Antall årsverk i regnskapsåret


Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



 Legally signed by
Paal Wendelbo Aanensen
25.06.2021

 Legally signed by
Knut Morten Brekke
27.06.2021

Årsregnskap

2020

Fordel Distribusjon AS

Org.nr.: 818 616 872

RESULTATREGNSKAP

BALANSE

NOTER TIL REGNSKAPET

Utarbeidet av:

Hagland Finans AS

Sjøfartsbygget, Smedasundet 97, Haugesund

Postboks 98, 5501 Haugesund

Tlf.: +47 52 70 12 00

E-mail: finans@hagland.com

Web: hagland.com





Legally signed by
Paal Wendelbo Aanensen
25.06.2021

Legally signed by
Knut Morten Brekke
27.06.2021

RESULTATREGNSKAP

FORDEL DISTRIBUTJON AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Salgsinntekt		312 295	65 248
Sum driftsinntekter		312 295	65 248
Lønnskostnad	4	709 387	709 643
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		416 675	0
Annen driftskostnad	4	94 266	52 544
Sum driftskostnader		1 220 329	762 186
Driftsresultat		-908 034	-696 939
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		78	26
Annen rentekostnad		363 139	277 141
Resultat av finansposter		-363 061	-277 115
Ordinært resultat før skattekostnad	3	-1 271 095	-974 054
Ordinært resultat		-1 271 095	-974 054
EKSTRAORDINÆRE INNTEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	1,7	-1 271 095	-974 054
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		1 271 095	974 054
Sum overføringer		-1 271 095	-974 054



Legally signed by
Paal Wendelbo Aanensen
25.06.2021

Legally signed by
Knut Morten Brekke
27.06.2021

BALANSE

FORDEL DISTRIBUTJON AS

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Forskning og utvikling	5	833 351	1 250 026
Sum immaterielle eiendeler		833 351	1 250 026
VARIGE DRIFTSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		833 351	1 250 026
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		0	15 248
Andre kortsiktige fordringer		1 336	405 245
Sum fordringer		1 336	420 493
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	50 403	44 134
Sum omløpsmidler		51 739	464 627
Sum eiendeler		885 090	1 714 653



Legally signed by
Paal Wendelbo Aanensen
25.06.2021

Legally signed by
Knut Morten Brekke
27.06.2021

BALANSE

FORDEL DISTRIBUTJON AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2	60 000	60 000
Overkurs		970 000	970 000
Sum innskutt egenkapital		1 030 000	1 030 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-3 926 536	-2 655 441
Sum opptjent egenkapital		-3 926 536	-2 655 441
Sum egenkapital	1, 8	-2 896 536	-1 625 441
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		924	23 046
Skyldig offentlige avgifter		40 477	51 112
Annen kortsiktig gjeld		3 740 225	3 265 936
Sum kortsiktig gjeld		3 781 625	3 340 094
Sum gjeld		3 781 625	3 340 094
Sum egenkapital og gjeld		885 090	1 714 653

Styret i Fordel Distribusjon AS

Paal Wendelbo Aanensen
styreleder

Knut Morten Urrang Brekke
styremedlem



Fordel Distribusjon AS Noter 2020

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

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

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Note 1 Egenkapital

Legally signed by
Paal Wendelbo Aanensen
25.06.2021

Legally signed by
Knut Morten Brekke
27.06.2021

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	60 000	970 000	-2 655 441	-1 625 441
Pr. 01.01.2020	60 000	970 000	-2 655 441	-1 625 441
Årets resultat			-1 271 095	-1 271 095
Pr. 31.12.2020	60 000	970 000	-3 926 536	-2 896 536

Fordel Distribusjon fikk sine første inntekter på slutten av 2019 og i første halvår 2020 knyttet til gjennomførte feriereiser i november 2019 og 1. kvartal 2020. Som følge av corona-pandemien ble planlagte reiser høsten 2020 kansellert. Satsningen på feriereiser er en sentral del av en trinnvis utvikling av et bredere konsept, noe som har medført at et heleid datterselskap, Elite Travel AS, ble stiftet i februar 2021. Markedsføring av det nye selskapets reiser startet i mai. Vurdering av dette selskapets fremtidsutsikter, sammen med et bredere konsept i regi av Fordel Distribusjon AS, gjør at selskapets verdijusterte egenkapital vurderes å være positiv. Selskapet er foruten innskutt egenkapital finansiert ved trekk på rammelån fra en av selskapets aksjonærer.

Note 2 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I FORDEL DISTRIBUTJON AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	60 000	1,0	60 000
Sum	60 000		60 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Bredhold AS	30 000	50,0	50,0
Hagland Invest AS	30 000	50,0	50,0
Totalt antall aksjer	60 000	100,0	100,0



Note 3 Skatt

Legally signed by
Paal Wendelbo Aanensen
25.06.2021

Legally signed by
Knut Morten Brekke
27.06.2021

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-1 271 095	-974 054
Permanente forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	-1 271 095	-974 054
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2020	2019	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-3 926 536	-2 655 441	1 271 095
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	3 926 536	2 655 441	-1 271 095
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 4 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	608 219	608 219
Arbeidsgiveravgift	83 996	88 237
Pensjonskostnader	16 248	13 186
Andre ytelser	924	0
Sum	709 387	709 643

Selskapet har i 2020 sysselsatt 1 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE


Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	608 219	0
Sum	608 219	0



Note 5 Immaterielle eiendeler

	Immateriell eiendel	Sum eiendeler
Anskaffelseskost 01.01.2020	1 250 026	1 250 026
Anskaffelseskost 31.12.2020	1 250 026	1 250 026
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2020	416 675	416 675
Bokført verdi per 31.12.2020	833 351	833 351
Årets avskrivninger	416 675	416 675
Avskrivningssatser	33 %	
Avskrivningsplan	Lineær	

 Legally signed by
Paal Wendelbo Aanensen
25.06.2021

 Legally signed by
Knut Morten Brekke
27.06.2021

Utgifter til immaterielle eiendeler, herunder utgifter til utvikling av hjemmeside/forretningskonsept, er balanseført i den utstrekning kriteriene for balanseføring er oppfylt. Antatt levetid er 3 år.

Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 27 657.

Note 7 – Andre forhold

Fordel Distribusjon AS sin samarbeidspartner innen feriereiser ble naturlig nok hardt rammet av covid-19. Usikkerhet rundt fremtiden for denne samarbeidspartneren medførte at Fordel Distribusjon AS i 2021 har etablert et eget datterselskap for å fortsatt kunne tilby slike feriereiser.

Note 8 Fortsatt drift

Selskapet nådde sine inntektsmål for første kvartal 2020, mens den forventede omsetning for resten av 2020 og vinteren 2021 forsvant som følge av covid-19. Det nyetablerte datterselskapet er godt i gang med markedsføring av sine reiser, og vil på kort sikt være det viktigste inntektsgrunnlaget også for Fordel Distribusjon AS gjennom utleie av personalressurser til datterselskapet. I takt med stadig økende vaksineringsgrad og gjenåpning av samfunnet forventes at de første reisene gjennomføres høsten 2021. Fordel Distribusjon AS og Elite Travel AS vil bli finansiert gjennom ytterligere tilførsel av egenkapital og/eller lån fra hovedaksjonær.

Styret vurderer på bakgrunn av dette at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.