



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 239 273
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LOGISTIKK-SERVICE AS
Forretningsadresse: Finnholtvegen 48
2114 DISENÅ

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: Sigurd Schjervheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.10.2020

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, 31.10.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 703 535	11 406 820
Annen driftsinntekt	2	194 219	108 131
Sum inntekter		11 897 754	11 514 951
Kostnader			
Varekostnad		6 767 153	6 954 088
Lønnskostnad	3	2 571 080	1 615 229
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	248 818	398 951
Annen driftskostnad	3	2 259 572	2 165 124
Sum kostnader		11 846 623	11 133 392
Driftsresultat		51 131	381 559
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		265	391
Sum finansinntekter		265	391
Annen rentekostnad		44 340	64 690
Annen finanskostnad		2 755	18 319
Sum finanskostnader		47 095	83 009
Netto finans		-46 830	-82 618
Ordinært resultat før skattekostnad		4 300	298 942
Skattekostnad på ordinært resultat	8	956	23 690
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 344	275 252
Årsresultat	7	3 344	275 252
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 344	275 252
Totalresultat		3 344	275 252
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Utbytte	7, 7		
Avsatt til annen egenkapital		3 344	275 252
Sum overføringer og disponeringer		3 344	275 252



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8		
Varige driftsmidler			
Transportmidler	2, 5	440 673	1 087 859
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	5 377	17 109
Sum varige driftsmidler		446 050	1 104 968
Sum anleggsmidler		446 050	1 104 968
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	1	1 074 287	1 088 743
Andre kortsiktige fordringer	1	282 225	172 650
Sum fordringer		1 356 512	1 261 393
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	479 601	633 385
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		479 601	633 385
Sum omløpsmidler		1 836 113	1 894 778
SUM EIENDELER		2 282 164	2 999 746
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	545 888	542 544
Sum opptjent egenkapital		545 888	542 544
Sum egenkapital	9	575 888	572 544
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8	13 234	12 278
Sum avsetninger for forpliktelser		13 234	12 278
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	563 525	1 263 815
Sum annen langsiktig gjeld		563 525	1 263 815
Sum langsiktig gjeld		576 759	1 276 093
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		618 471	664 213
Betalbar skatt	8		11 412
Skyldig offentlige avgifter		272 579	281 963
Annen kortsiktig gjeld		238 467	193 521
Sum kortsiktig gjeld		1 129 516	1 151 109
Sum gjeld		1 706 275	2 427 202
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 282 164	2 999 746



... Til generalforsamlingen i
Logistikk-Service AS

... **UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR ÅR 2019**

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Logistikk-Service AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr. 3 344. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Medlemmer av Den norske Revisorforening

Post- og besøksadresse:
Holbergs gate 21
0166 Oslo

Telefon +47 23 31 07 20

Bankgiro:
8397.05.05914

Organisasjonsnr./
revisornr.:
975 800 679 mva



... For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <http://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

... Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Andre forhold

— Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

Oslo, 8. oktober 2020

Alpha Revisjon AS

BK Kallaste

Bjørn Kristian Kallasten
Registrert revisor

Medlemmer av Den norske Revisorforening

Post- og besøksadresse:
Holbergs gate 21
0166 Oslo

Telefon +47 23 31 07 20

Bankgiro:
8397.05.05914

Organisasjonsnr./
revisor nr.:
975 800 679 mva



Resultatregnskap			
Logistikk-service AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt		11 703 535	11 406 820
Annen driftsinntekt	2	194 219	108 131
Sum driftsinntekter		11 897 754	11 514 951
Varekostnad		6 767 153	6 954 088
Lønnskostnad	3	2 571 080	1 615 229
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	248 818	398 951
Annen driftskostnad	3	2 259 572	2 165 124
Sum driftskostnader		11 846 623	11 133 392
Driftsresultat		51 131	381 559
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		265	391
Annen rentekostnad		44 340	64 690
Annen finanskostnad		2 755	18 319
Resultat av finansposter		-46 830	-82 618
Ordinært resultat før skattekostnad		4 300	298 942
Skattekostnad på ordinært resultat	8	956	23 690
Ordinært resultat		3 344	275 252
Årsresultat	7	3 344	275 252
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		3 344	275 252
Sum overføringer		3 344	275 252



Balanse			
Logistikk-service AS			
Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Transportmidler	2, 5	440 673	1 087 859
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	5 377	17 109
Sum varige driftsmidler		446 050	1 104 968
Sum anleggsmidler		446 050	1 104 968
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	1	1 074 287	1 088 743
Andre kortsiktige fordringer	1	282 225	172 650
Sum fordringer		1 356 512	1 261 393
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	479 601	633 385
Sum omløpsmidler		1 836 113	1 894 778
Sum eiendeler		2 282 164	2 999 746
Logistikk-service AS		Side 2	



Balanse			
Logistikk-service AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	545 888	542 544
Sum opptjent egenkapital		545 888	542 544
Sum egenkapital	9	575 888	572 544
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	8	13 234	12 278
Sum avsetning for forpliktelser		13 234	12 278
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	563 525	1 263 815
Sum annen langsiktig gjeld		563 525	1 263 815
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		618 471	664 213
Betalbar skatt	8	0	11 412
Skyldig offentlige avgifter		272 579	281 963
Annen kortsiktig gjeld		238 467	193 521
Sum kortsiktig gjeld		1 129 516	1 151 109
Sum gjeld		1 706 275	2 427 202
Sum egenkapital og gjeld		2 282 164	2 999 746
Disenå, 08.10.2020 Styret i Logistikk-service AS			
_____ Sigurd Schjervheim styreleder		_____ Steven Henry Maddix styremedlem/daglig leder	
Logistikk-service AS			Side 3



Logistikk-service AS

914 239 273

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2019

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiender er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn ett år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Driftsinntekter og driftskostnader

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. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, det vil si at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

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.



Logistikk-service AS

914 239 273

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2019

Note 2 Varige driftsmidler

	Transportmidler	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm	Sum
Anskaffelseskost 01.01	1 366 930	39 107	1 406 037
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	-590 000	0	-590 000
Anskaffelseskost 31.12	776 930	39 107	816 037
Akk. avskrivninger 01.01	279 071	21 998	301 069
Avskrivninger solgte driftsmidler	-179 900	0	-179 900
Årets ordinære avskrivninger	237 086	11 732	248 818
Akk. avskrivninger 31.12	336 257	33 730	369 987
Bokført verdi 31.12.2019	440 673	5 377	446 050
Økonomisk levetid	5 år	3 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, ytelser til ledende personer, pensjon mm

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	2 216 043	1 404 722
Arbeidsgiveravgift	219 385	139 172
Pensjonskostnader	70 169	44 539
Andre ytelser	65 483	26 796
Sum	2 571 080	1 615 229

Gjennomsnittlig antall årsverk: 4

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styreleder
Lønn	1 233 920	40 000
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	0	0
Sum	1 233 920	40 000

Pensjonsforpliktelser

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

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:	2019	2018
Revisjon	43 050	41 850



Logistikk-service AS

914 239 273

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2019

Note 4 Bundne midler

Av innestående i bank er kr. 88 379 bundne skattetrekksmidler.

Note 5 Pant og garantier

Santander Consumer Bank AS har salgspant på kr 721 730 i motorvogn med reg.nr. DR31350.

<i>Bokført verdi transportmidler</i>	2019
Motorvogner	440 673
<i>Pantsikret gjeld</i>	2019
Santander Consumer Bank AS	-404 466

Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Logistikk-service AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	300,00	30 000
Sum	100		30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Steven Henry Maddix	100	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Steven Henry Maddix	styremedlem/daglig leder	100

Note 7 Egenkapital

	Selskapskapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital pr. 01.01.2019	30 000	542 544	572 544
Årets resultat	0	3 344	3 344
Egenkapital pr. 31.12.2019	30 000	545 888	575 888



Logistikk-service AS

914 239 273

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2019

Note 8 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	11 412
Endring i utsatt skatt	956	12 278
Skattekostnad ordinært resultat	956	23 690
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	4 300	298 942
Permanente forskjeller	44	-255
Endring i midlertidige forskjeller	-23 507	389 659
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-688 346
Skattepliktig inntekt	-19 163	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	11 412
Sum betalbar skatt i balansen	0	11 412

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

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	79 315	55 808	-23 507
Sum	79 315	55 808	-23 507
Akkumulert fremførbart underskudd	-19 163	0	19 163
Grunnlag for utsatt skatt	60 153	55 808	-4 344
Utsatt skatt (22 %)	13 234	12 278	-956

Note 9 Hendelser etter balansedagen - fortsatt drift

Etter balansedagen har Corona-pandemien ført til store endringer i samfunnet. Selskapet har innrettet sin virksomhet i tråd med myndighetenes krav og anbefalinger.

Corona-pandemien har foreløpig hatt begrenset innvirkning på selskapets drift og styret bekrefter at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved avleggelse av årsregnskap for år 2019.