



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 970 656
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PROFF TRANSPORT AS
Forretningsadresse: Smalgangen 42B
0188 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Osman Khalil
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.05.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 09.03.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		860 650	
Sum inntekter		860 650	
Kostnader			
Varekostnad		54 575	
Lønnskostnad	1, 2, 3	277 938	
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler		29 167	
Annen driftskostnad		267 753	
Sum kostnader		629 433	
Driftsresultat		231 217	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		12	
Sum finansinntekter		12	
Annen rentekostnad		10 256	
Sum finanskostnader		10 256	
Netto finans		-10 244	
Ordinært resultat før skattekostnad		220 972	0
Skattekostnad på ordinært resultat	5	57 713	
Ordinært resultat etter skattekostnad		163 259	0
Årsresultat		163 259	0
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		163 259	
Sum overføringer og disponeringer		163 259	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	320 833	
Sum varige driftsmidler		320 833	
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6	200 000	
Andre fordringer		20 000	
Sum finansielle anleggsmidler		220 000	
Sum anleggsmidler		540 833	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	16 579	
Sum fordringer		16 579	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	192 237	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		192 237	
Sum omløpsmidler		208 815	0
SUM EIENDELER		749 648	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	10, 12,	30 000	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
	13, 14		
Sum innskutt egenkapital		30 000	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	157 689	
Sum opptjent egenkapital		157 689	
Sum egenkapital	10	187 689	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		12 063	
Sum avsetninger for forpliktelser		12 063	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	388 869	
Sum annen langsiktig gjeld		388 869	
Sum langsiktig gjeld		400 932	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	5	45 650	
Skyldige offentlige avgifter		92 830	
Annen kortsiktig gjeld		22 547	
Sum kortsiktig gjeld		161 027	
Sum gjeld		561 959	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		749 648	0



Noter 2018 Proff Transport 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 knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 2017 til 2018.

Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2017
Lønn	243 592	
Arbeidsgiveravgift	34 346	
Sum	277 938	



Foretaket har ikke ansatte

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn		
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2018	
Tilgang i året	350 000
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2018	350 000
Akkumulerte avskr. 31.12.2018	(29 167)
Balanseført verdi pr. 31.12.2018	320 833
Årets avskrivninger	(29 167)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 %

Note 5 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	220 972	
+/- Permanente forskjeller	32 340	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(54 833)	
Årets skattegrunnlag	198 479	0
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 23%	45 650	
Sum	45 650	
+/- Endring i utsatt skatt	12 063	
Skattekostnad i resultatregnskapet	57 713	0
Betalbar skatt i skattekostnad	45 650	
Betalbar skatt i balansen	45 650	0

Note 6 - Lån til nærstående selskap

Konsern lån annet foretak

Type	2018	2017
Lån Proff Security AS	200 000	
Tilknyttet selskap		



Felles kontrollert virksomhet

Note 7 - 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:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Anleggsmidler	0	54 833	(54 833)
Sum midlertidige forskjeller	0	54 833	(54 833)
Utsatt skatt 31.12.18. basert på 22%	0	12 063	(12 063)

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2018.

Spesifikasjon kundefordringer	2018	2017
Kundefordringer til pålydende	16 579	
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	16 579	

Note 9 - Bankinnskudd

Skyldig skattetrekk er kr 20 823.

Note 10 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Stiftelsesutgifter		(5 570)	(5 570)
Økning AK/overkurs	30 000		30 000
Årets resultat		163 259	163 259
Egenkapital 31.12.2018	30 000	157 689	187 689

Note 11 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2018	2017
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	388 868	
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum	388 868	

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet,
begrenset oppad til

Sum

Av langsiktig gjeld på kr ?? forfaller kr ?? om mer enn 5 år.

Note 12 - Aksjonærliste

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2018

Foretaket har 1 aksjonær. Nedenfor vises den største aksjonæren.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
KSA Gruppen AS	100	100%



Note 13 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 300, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretakets aksjer er fordelt på ?? aksjeklasser

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjekapital
Ordinære aksjer	100	30 000

Note 14 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
AS	KSA Gruppen AS	100