



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - 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: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: 25.04.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 19.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	8	1 576 429	1 169 411
Sum inntekter		1 576 429	1 169 411
Kostnader			
Lønnskostnad	4		
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	73 000	
Annen driftskostnad	4	1 368 488	1 160 558
Sum kostnader		1 441 488	1 160 558
Driftsresultat		134 941	8 853
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			1
Sum finansinntekter			1
Annen rentekostnad		105 581	77 012
Sum finanskostnader		105 581	77 012
Netto finans		-105 581	-77 011
Ordinært resultat før skattekostnad		29 360	-68 158
Ordinært resultat etter skattekostnad	5	29 360	-68 158
Årsresultat		29 360	-68 158
Årsresultat etter minoritetsinteresser		29 360	-68 158
Totalresultat		29 360	-68 158
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		29 360	-68 158
Sum overføringer og disponeringer		29 360	-68 158



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3	292 000	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3		
Sum varige driftsmidler		292 000	
Sum anleggsmidler		292 000	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	8	339 761	143 879
Sum fordringer		339 761	143 879
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		132	132
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		132	132
Sum omløpsmidler		339 893	144 011
SUM EIENDELER		631 893	144 011
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	100 000	100 000
Overkurs	2		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Udekket tap	5	1 285 151	1 314 511
Sum opptjent egenkapital		-1 285 151	-1 314 511
Sum egenkapital	5	-1 185 151	-1 214 511
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3, 8	225 011	
Øvrig langsiktig gjeld	8	554 880	540 660
Sum annen langsiktig gjeld		779 891	540 660
Sum langsiktig gjeld		779 891	540 660
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3, 8	465 802	446 245
Leverandørgjeld		150 821	140 297
Skyldige offentlige avgifter			63 409
Annen kortsiktig gjeld	8	420 530	167 910
Sum kortsiktig gjeld		1 037 153	817 862
Sum gjeld		1 817 044	1 358 522
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		631 893	144 011



Distribusjon Pluss AS

Årsberetning for 2016

Selskapet driver med godstransport på vei med beliggenhet i Sola Kommune. Resultatet for 2016 viser et overskudd på kr. 29 360. Selskapets omsetning utgjør kr. 1 576 429. Totalkapitalen pr 31.12.16 er kr 631 893. Selskapets aksjekapital er fortsatt tapt og viser et udekket tap på kr 1 185 151.

Styret vurderer fortløpende om grunnlaget for fortsatt drift er til stede og det er iverksatt tiltak for å bedre selskapets lønnsomhet. Styret har derfor funnet det forsvarlig med fortsatt drift.

Ved opphør av selskapets virksomhet vil det kunne være betydelig fare for at det ved realisasjon av selskapets verdier kan oppstå et tap på de bokførte verdiene.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat. På bakgrunn av dette bekrefter styret at forutsetning om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelse av regnskapet for 2016.

Selskapet hadde i 2016 ingen ansatte. I styret sitter 1 mann. Styret er ikke kjent med at det foreligger forhold i selskapet som vil kunne være i strid med lov om likestilling mellom kjønnene.

Selskapets virksomhet forurensar ikke det ytre miljø utover det som er normalt for bransjen.

Sola, 25. april 2017

.....
Svein Kvernstuen
Styrets leder



Resultatregnskap

Distribusjon Pluss AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2016	2015
Salgsinntekt	8	1 576 429	1 169 411
Sum driftsinntekter		<u>1 576 429</u>	<u>1 169 411</u>
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	73 000	0
Annen driftskostnad	4	1 368 488	1 160 558
Sum driftskostnader		<u>1 441 488</u>	<u>1 160 558</u>
Driftsresultat		<u>134 941</u>	<u>8 853</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	1
Annen rentekostnad		105 581	77 012
Resultat av finansposter		<u>-105 581</u>	<u>-77 011</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		29 360	-68 158
Ordinært resultat	5	<u>29 360</u>	<u>-68 158</u>
Årsresultat		<u>29 360</u>	<u>-68 158</u>
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		29 360	0
Overført til udekket tap		0	68 158
Sum overføringer		<u>29 360</u>	<u>-68 158</u>



Balanse

Distribusjon Pluss AS

Eiendeler	Note	2016	2015
Anleggsmidler			
Maskiner og anlegg	3	<u>292 000</u>	<u>0</u>
Sum varige driftsmidler		<u>292 000</u>	<u>0</u>
Sum anleggsmidler		<u>292 000</u>	<u>0</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	8	<u>339 761</u>	<u>143 879</u>
Sum fordringer		<u>339 761</u>	<u>143 879</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		132	132
Sum omløpsmidler		<u>339 893</u>	<u>144 011</u>
Sum eiendeler		<u>631 893</u>	<u>144 011</u>



Balanse

Distribusjon Pluss AS

Egenkapital og gjeld	Note	2016	2015
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	<u>-1 285 151</u>	<u>-1 314 511</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>-1 285 151</u>	<u>-1 314 511</u>
Sum egenkapital	5	<u>-1 185 151</u>	<u>-1 214 511</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3, 8	225 011	0
Øvrig langsiktig gjeld	8	<u>554 880</u>	<u>540 660</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>779 891</u>	<u>540 660</u>
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3, 8	465 802	446 245
Leverandørgjeld		150 821	140 297
Skyldig offentlige avgifter		0	63 409
Annen kortsiktig gjeld	8	<u>420 530</u>	<u>167 910</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 037 153</u>	<u>817 862</u>
Sum gjeld		<u>1 817 044</u>	<u>1 358 522</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>631 893</u>	<u>144 011</u>

Sola, 25.04.2017
Styret i Distribusjon Pluss AS

Svein Kvernstuen
Styre leder



Distribusjon Pluss AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2016

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 24 % 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.	455 256	455 256
Tilgang	365 000	365 000
Avgang	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	820 256	820 256
Akkum.avskrivn. 31.12.	525 256	525 256
Bokført verdi 31.12.	295 000	295 000
Årets avskrivninger	73 000	73 000
Avskrivningsssats		20%
Avskrivningsmetode		lineær

Bilene er stilet som sikkerhet for selskapets lån på kr 690 813.

Note 4 - Spesifisering av driftskostnader

Selskapet har valgt og 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	-1 314 511	-1 214 511
Årets resultat		29 360	29 360
Egenkapital 31.12	100 000	-1 285 151	-1 185 151

Note 6 – Skatter

Resultat før skattekostnad	29 360
Endring midlertidige forskjeller	-37 295
Skattegrunnlag betalbarskatt	-7 935

Ikke bokført utsatt skattefordel utgjør kr. 305 553.



Distribusjon Pluss AS

Note 7 – Andre fordringer

Selskapet leaser 7 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. 31.12.2016 utgjør kr 247 465.

Note 8 – Transaksjoner med nærstående

Selskapet har ved utgangen av 2016 en gjeld til Transport Pluss AS på kr 367 444. Selskapet har i 2016 fakturert Transport Pluss AS kr 1 576 426 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 554 880. Lånet er renteberegnet med 5 %. Selskapets eiere har stillet selvskyldnerkausjon begrenset oppad til kr 750 000 for selskapets lån fra kredittinstitusjoner.