Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	931 699 946
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	PASVIK TAXI AS
Forretningsadresse:	Bjørnsundveien 556 9925 SVANVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2023 - 31.12.2023

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:	Kjell-Arne Johansen Tolk
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	31.05.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert

År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 05.06.2025

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 839 863	
Sum inntekter		**2 839 863**	
Kostnader			
Varekostnad		517 515	
Lønnskostnad	1	1 167 931	
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	149 304	
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad		1 108 010	
Sum kostnader		**2 942 759**	
Driftsresultat		**-102 896**	
Annen rentekostnad		21 792	
Annen finanskostnad		54 487	
Sum finanskostnader		**76 279**	
Netto finans		**-76 279**	
Ordinært resultat før skattekostnad		**-179 175**	**0**
Skattekostnad på resultat	3	-6 946	
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-172 229**	**0**
Årsresultat		**-172 229**	**0**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**-172 229**	
Totalresultat		**-172 229**	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-66 002	
Overført fra annen egenkapital		-106 227	
Sum overføringer og disponeringer		**-172 229**	

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	23 860	173 164
Sum varige driftsmidler		**23 860**	**173 164**
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		20 000	58 000
Andre langsiktige fordringer		37 333	51 333
Sum finansielle anleggsmidler		**57 333**	**109 333**
Sum anleggsmidler		**81 193**	**282 498**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		220 184	304 284
Andre kortsiktige fordringer		29 528	35 012
Sum fordringer		**249 712**	**339 296**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	217 665	169 693
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**217 665**	**169 693**
Sum omløpsmidler		**467 378**	**508 989**
SUM EIENDELER		**548 571**	**791 487**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		**30 000**	**30 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			106 227
Udekket tap		66 002	
Sum opptjent egenkapital		**-66 002**	**106 227**
Sum egenkapital	5	**-36 002**	**136 227**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		6 946
Sum avsetninger for forpliktelser			**6 946**
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		87 375	226 862
Sum annen langsiktig gjeld		**87 375**	**226 862**
Sum langsiktig gjeld		**87 375**	**233 808**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		128 480	301 023
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		86 972	
Annen kortsiktig gjeld		281 745	120 429
Sum kortsiktig gjeld		**497 198**	**421 452**
Sum gjeld		**584 573**	**655 260**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**548 571**	**791 487**

Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer:	2024 541742

Enheten

Organisasjonsnummer:	931 699 946
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	PASVIK TAXI AS
Forretningsadresse:	Bjørnsundveien 556 9925 SVANVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2023 - 31.12.2023

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:	Kjell-Arne Johansen Tolk
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	31.05.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres:	Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 25.06.2024

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: 931 699 946
PASVIK TAXI AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 839 863	
Sum inntekter		**2 839 863**	
Kostnader			
Varekostnad		517 515	
Lønnskostnad	1	1 167 931	
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	149 304	
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad		1 108 010	
Sum kostnader		**2 942 759**	
Driftsresultat		**-102 896**	
Annen rentekostnad		21 792	
Annen finanskostnad		54 487	
Sum finanskostnader		**76 279**	
Netto finans		**-76 279**	
Ordinært resultat før skattekostnad		**-179 175**	**0**
Skattekostnad på resultat	3	-6 946	
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-172 229**	**0**
Årsresultat		**-172 229**	**0**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**-172 229**	
Totalresultat		**-172 229**	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-66 002	
Overført fra annen egenkapital		-106 227	
Sum overføringer og disponeringer		**-172 229**	

Organisasjonsnr: 931 699 946
PASVIK TAXI AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	23 860	173 164
Sum varige driftsmidler		**23 860**	**173 164**
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		20 000	58 000
Andre langsiktige fordringer		37 333	51 333
Sum finansielle anleggsmidler		**57 333**	**109 333**
Sum anleggsmidler		**81 193**	**282 498**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		220 184	304 284
Andre kortsiktige fordringer		29 528	35 012
Sum fordringer		**249 712**	**339 296**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	4	217 665	169 693
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**217 665**	**169 693**
Sum omløpsmidler		**467 378**	**508 989**
SUM EIENDELER		**548 571**	**791 487**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000

Sum innskutt egenkapital		**30 000**	**30 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			106 227
Udekket tap		66 002	
Sum opptjent egenkapital		**-66 002**	**106 227**
Sum egenkapital	**5**	**-36 002**	**136 227**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		6 946
Sum avsetninger for forpliktelser			**6 946**
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		87 375	226 862
Sum annen langsiktig gjeld		**87 375**	**226 862**
Sum langsiktig gjeld		**87 375**	**233 808**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		128 480	301 023
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		86 972	
Annen kortsiktig gjeld		281 745	120 429
Sum kortsiktig gjeld		**497 198**	**421 452**
Sum gjeld		**584 573**	**655 260**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**548 571**	**791 487**

Organisasjonsnr: 931 699 946
PASVIK TAXI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP

- alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

Sum	Beløp

Balanseført verdi 31.12.	Varige driftsmidler	Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap	Årets	Fjorårets
Samlet beløp - foretak i samme konsern	Årets	Fjorårets
Samlet beløp - foretak i samme konsern	Årets	Fjorårets
Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet	Årets	Fjorårets

Pantstillelse	Beløp

Beholdning av egne aksjer	Antall	Pålydende	Andel av aksjek.

BankID Signing
Kjell-Arne Johansen Tolk
2024-06-21

RESULTATREGNSKAP

PASVIK TAXI AS

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		2 839 863	0
Sum driftsinntekter		**2 839 863**	**0**
Varekostnad		517 515	0
Lønnskostnad	1	1 167 931	0
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	149 304	0
Annen driftskostnad		1 108 010	0
Sum driftskostnader		**2 942 759**	**0**
Driftsresultat		**-102 896**	**0**
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen rentekostnad		21 792	0
Annen finanskostnad		54 487	0
Resultat av finansposter		**-76 279**	**0**
Resultat før skattekostnad		-179 175	0
Skattekostnad på resultat	3	-6 946	0
Årsresultat		**-172 229**	**0**
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		66 002	0
Overført fra annen egenkapital		106 227	0
Sum overføringer		**-172 229**	**0**

BankID Signing
Kjell-Arne Johansen Tolk
2024-06-21

BALANSE

PASVIK TAXI AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	23 860	173 164
Sum varige driftsmidler		**23 860**	**173 164**
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i aksjer og andeler		20 000	58 000
Andre langsiktige fordringer		37 333	51 333
Sum finansielle anleggsmidler		**57 333**	**109 333**
Sum anleggsmidler		**81 193**	**282 498**
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		220 184	304 284
Andre kortsiktige fordringer		29 528	35 012
Sum fordringer		**249 712**	**339 296**
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	217 665	169 693
Sum omløpsmidler		**467 378**	**508 989**
Sum eiendeler		**548 571**	**791 487**

BankID Signing
Kjell-Arne Johansen Tolk
2024-06-21

BALANSE

PASVIK TAXI AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		**30 000**	**30 000**
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		0	106 227
Udekket tap		-66 002	0
Sum opptjent egenkapital		**-66 002**	**106 227**
Sum egenkapital	**5**	**-36 002**	**136 227**
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt	3	0	6 946
Sum avsetning for forpliktelser		**0**	**6 946**
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		87 375	226 862
Sum annen langsiktig gjeld		**87 375**	**226 862**
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		128 480	301 023
Skyldig offentlige avgifter		86 972	0
Annen kortsiktig gjeld		281 745	120 429
Sum kortsiktig gjeld		**497 198**	**421 452**
Sum gjeld		**584 573**	**655 260**
Sum egenkapital og gjeld		**548 571**	**791 487**

31.05.2024
Styret i Pasvik Taxi AS

Kjell-Arne Johansen Tolk
styreleder/daglig leder

BankID Signing
Kjell-Arne Johansen Tolk
2024-06-21

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak. Selskapet ble omdannet fra ENK til AS i 2023, og det foreligger derfor ingen sammenligningstall i resultatregnskapet mot 2022.

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. 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. Nedskrivingen reverseres når grunnlaget for nedskrivingen 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 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	1 129 550	0
Pensjonskostnader	19 274	0
Andre ytelser	19 107	0
Sum	**1 167 931**	**0**

Selskapet har i 2023 sysselsatt 2 årsverk.

BankID Signing
Kjell-Arne Johansen Tolk
2024-06-21

Note 2 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.2023	2 195 157	2 195 157
Anskaffelseskost 31.12.2023	**2 195 157**	**2 195 157**
Akkumulerte avskrivninger 31.12	2 171 297	2 171 297
Bokført verdi 31.12.2023	**23 860**	**23 860**
Akk. av- og nedskrivninger 01.01.2023	2 021 993	2 021 993
Årets avskrivninger	149 304	149 304
Akk. av- og nedskrivninger 31.12.2023	**2 171 297**	**2 171 297**

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	**2023**	**2022**
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-6 946	0
Skattekostnad ordinært resultat	**-6 946**	**0**
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-179 175	0
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	125 948	0
Skattepliktig inntekt	**-53 227**	**0**
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

	2023	**2022**	**Endring**
Varige driftsmidler	-64 374	61 574	125 948
Fordringer	-30 000	-30 000	0
Sum	**-94 374**	**31 574**	**125 948**
Akkumulert fremførbart underskudd	-53 227	0	53 227
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	147 601	0	-147 601
Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	**0**	**31 574**	**31 574**
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	**0**	**6 946**	**6 946**

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

BankID Signing
Kjell-Arne Johansen Tolk
2024-06-21

Note 4 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 23 595.

Note 5 Fortsatt drift

Selskapets egenkapital er tapt. Det skyldes kostnader påløpt i forbindelse med omdanning til AS. Styret forventer overskudd i 2024 som overstiger den tapte egenkapitalen. Forutsetning om fortsatt drift er derfor til stede, og årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.