



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 647 611
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORGESTAXI BERGEN AS
Forretningsadresse: Kokstadvegen 23
5257 KOKSTAD

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: Dag Kibsgaard-Petersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.03.2019

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, 06.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		159 304 845	156 348 034
Annen driftsinntekt		275 206	330 144
Sum inntekter		159 580 051	156 678 178
Kostnader			
Varekostnad		145 123 045	143 772 285
Lønnskostnad	1, 2, 3	908 527	1 078 099
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	10 548	20 843
Annen driftskostnad	4, 14	12 946 761	14 240 196
Sum kostnader		158 988 881	159 111 423
Driftsresultat		591 170	-2 433 244
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		22	564
Annen finansinntekt		404	568
Sum finansinntekter		426	1 132
Rentekostnad til foretak i samme konsern	15	5 318	
Annen rentekostnad		10 276	10 628
Annen finanskostnad		908	
Sum finanskostnader		16 503	10 628
Netto finans		-16 076	-9 496
Ordinært resultat før skattekostnad		575 094	-2 442 740
Skattekostnad på ordinært resultat	6, 7	143 636	-545 847
Ordinært resultat etter skattekostnad		431 458	-1 896 893
Årsresultat		431 458	-1 896 893
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	12	431 458	-1 802 575
Annen egenkapital	12		-94 318



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum overføringer og disponeringer		431 458	-1 896 893



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	228 233	371 869
Sum immaterielle eiendeler		228 233	371 869
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	29 007	39 556
Sum varige driftsmidler		29 007	39 556
Sum anleggsmidler		257 240	411 425
Omløpsmidler			
Varer			
Varer			63 996
Sum varer			63 996
Fordringer			
Kundefordringer	8, 13	8 275 550	7 730 543
Andre fordringer		1 122 409	3 481 478
Konsernfordringer	13, 15	238 505	16 406 861
Sum fordringer		9 636 463	27 618 883
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9, 15	8 154 637	22 899
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		8 154 637	22 899
Sum omløpsmidler		17 791 100	27 705 778
SUM EIENDELER		18 048 341	28 117 202

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 200,00)	10, 11, 12	200 000	100 000
Overkurs	12	1 400 000	
Annen innskutt egenkapital	12	1 910 477	1 910 477
Sum innskutt egenkapital		3 510 477	2 010 477
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	12	1 371 118	1 802 575
Sum opptjent egenkapital		-1 371 118	-1 802 575
Sum egenkapital	12	2 139 359	207 902
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 851 875	7 332 230
Betalbar skatt			
Skyldige offentlige avgifter	9	67 389	59 654
Kortsiktig konserngjeld	13	1 961 372	13 244 876
Annen kortsiktig gjeld		1 028 345	7 272 541
Sum kortsiktig gjeld		15 908 981	27 909 301
Sum gjeld		15 908 981	27 909 301
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 048 341	28 117 202



Noter 2018 NORGESTAXI BERGEN 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% for 2017 og 22% for 2018 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	743 229	899 970
Arbeidsgiveravgift	105 453	130 371
Pensjonskostnader	792	27 496
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	59 053	20 262
Sum	908 527	1 078 099

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Lønn til daglig leder er utbetalt fra morselskapet.

Det er ikke gitt lån til daglig leder, styreleder eller andre nærstående parter.

Note 4 - Revisjon

Revisjon og andre tjenester

Avtalt revisjonshonorar for 2018 utgjør kr 45 000. Beløpene er ekskl. mva.

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2018	76 498
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2018	76 498
Akk. av- og nedskr. 01.01.2018	(36 942)
Akkumulerte avskr. 31.12.2018	(47 491)
Balanseført verdi pr. 31.12.2018	29 007
Årets avskrivninger	10 548
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan	Lineær



Note 6 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	575 094	(2 442 740)
Konsernbidrag	0	1 643 665
+/- Permanente forskjeller	4 308	32 524
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	102 719	(206 068)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(682 121)	0
Årets skattegrunnlag	0	(972 619)
+/- Endring i utsatt skatt	143 636	(167 804)
+/- Skatt på konsernbidrag	0	(378 043)
Skattekostnad i resultatregnskapet	143 636	(545 847)
Betalbar skatt i balansen	0	0

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	(3 023)	5 379	(8 403)
Omløpsmidler	(74 329)	(261 423)	187 094
Andre forskjeller	(566 851)	(490 879)	(75 972)
Skattemessig fremførbart underskudd	(972 619)	(290 498)	(682 121)
Sum midlertidige forskjeller	(1 616 822)	(1 037 421)	(579 402)
Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%	(371 869)	(228 233)	(143 636)

Effekt av redusert skattesats er kr 10 374.

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

Spesifikasjon kundefordringer	2018	2017
Kundefordringer til pålydende	8 565 465	7 830 839
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(289 915)	(100 296)
Netto oppførte kundefordringer	8 275 550	7 730 543

Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 54 121. Skyldig skattetrekk er kr 31 697.

Note 10 - Aksjekapital

Foretaket har 1 000 aksjer, pålydende kr 200,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 200 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

I løpet av 2018 har selskapet hatt en kapitalforhøyelse hvor man har økt pålydende per aksje fra kr 100,00 til kr 200,00.



Note 11 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12.2018

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
NorgesTaxi AS	1 000	100,00%
Sum	1 000	100,00%

Morselskapet NorgesTaxi AS har forretningskontor i Ensjøveien 20, 0661 Oslo.

Note 12 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2018	100 000		1 910 477	(1 802 575)	207 902
Økning AK/overkurs	100 000	1 400 000			1 500 000
Årets resultat				431 458	431 458
Egenkapital 31.12.2018	200 000	1 400 000	1 910 477	(1 371 118)	2 139 359

Note 13 - Konsernmellomværende

Kundefordringer	2018	2017
Cabonline Group AB	5 327	0
Sum	5 327	0

Kortsiktig konsernfordring	2018	2017
Cabonline AS	235 920	8 788 379
NorgesTaxi Oslo AS	2 585	1 536 396
NorgesTaxi Trondheim AS	0	4 082 087
Sum	238 505	14 406 862

Kortsiktig konserngjeld	2018	2017
NorgesTaxi AS	1 946 628	8 890 968
NorgesTaxi Buskerud AS	0	1 013 726
NorgesTaxi Stavanger AS	0	3 340 183
Cabonline Technologies AB	14 744	0
Sum	1 961 372	13 244 877

Note 14 - Transaksjoner med nærstående

Regnskapet for 2018 er belastet med kr 10 348 800 i management fee kostnader som er fakturert internt fra morselskapet. For 2017 var beløpet kr 11 453 400.

Note 15 - Cashpool

Selskapet er en del av konsernets cashpool avtale som eies av Ixat Holding AB. For 2017 hadde selskapet en innestående fordring i konsernkonto ordningen.



Årsberetning 2018 NORGESTAXI BERGEN AS

NorgesTaxi Bergen AS driver formidling av taxitransport i kommunene Bergen, Fjell, Sund og Askøy.

Selskapet er et heleid datterselskap av NorgesTaxi AS.

Regnskapet for 2018 viser et positivt årsresultat på kr 431 458, mot et negativt årsresultat på kr 1 896 893 for 2017. Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Årsregnskapet for 2018 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til stede. Til grunn for antakelsen ligger selskapets langsiktige strategi og prognoser.

Ved utgangen av året var det 3 ansatte i selskapet, 2 kvinner og 1 mann. I styret er det for tiden bare menn.

Det er ikke blitt rapportert om skader eller ulykker på arbeidsplassen i løpet av året. Arbeidsmiljøet anses som godt.

Taxitrafikksentralen Norgestaxi forurenses ikke direkte det ytre miljø. Norgestaxi Bergen AS søker imidlertid, i størst mulig grad, å påvirke våre underleverandører og tilsluttede løyvehavere til reduksjon av negative effekter i forhold til det ytre miljø. Taxiformidlingsvirksomheten bidrar til å øke samkjøring og redusere tomkjøringen blant taxibilene, og dermed bidra til en rasjonell transportavvikling i byen.

Selskapet har ikke hatt forsknings- og utviklingsaktiviteter i 2018.

Oslo, 22. mars 2019

Hans Peter Viinapuu
Styrets leder

Jan Christer Ekenstedt
Styremedlem

Bengt Olof Johan Fransson
Styremedlem

Dag Kibsgaard-Petersen
Daglig leder



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Dronning Eufemias gate 6, NO-0191 Oslo
Postboks 1156 Sentrum, NO-0107 Oslo

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Norgestaxi Bergen AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Norgestaxi Bergen AS som består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne dato, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne dato 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 avsnittet *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Øvrig informasjon omfatter informasjon i selskapets årsrapport bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for den øvrige informasjonen. Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke den øvrige informasjonen, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese den øvrige informasjonen med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet eller kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon, er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen 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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvikle selskapet eller legge ned virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.



Building a better
working world

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- ▶ identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll;
- ▶ opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll;
- ▶ vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige;
- ▶ konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- ▶ vurderer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

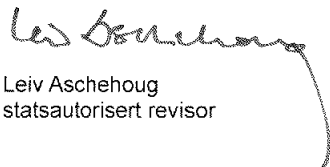
Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige 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.

Oslo, 2. april 2019
ERNST & YOUNG AS



Leiv Aschehoug
statsautorisert revisor

Uavhengig revisors beretning - Norgestaxi Bergen AS

Årsregnskap for 2018 - 11.04.2019 - Ernst & Young