



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 662 213
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MALVIK DROSJESENTRAL AS
Forretningsadresse: Kirkegata 2
7550 HOMMELVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Blom Kaare Herman
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.05.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 177 778	1 607 097
Annen driftsinntekt		-34 689	47 866
Sum inntekter		2 143 089	1 654 963
Kostnader			
Varekostnad		12 319	1 918
Lønnskostnad	5	1 839 613	990 285
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	180 063	140 400
Annen driftskostnad		712 223	859 683
Sum kostnader		2 744 217	1 992 287
Driftsresultat		-601 127	-337 324
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		78	65
Sum finansinntekter		78	65
Annen rentekostnad		27 535	23 103
Sum finanskostnader		27 535	23 103
Netto finans		-27 457	-23 038
Ordinært resultat før skattekostnad		-628 585	-360 362
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-149 658	-385 436
Ordinært resultat etter skattekostnad		-478 927	25 074
Årsresultat		-478 927	25 074
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-478 927	25 074
Totalresultat		-478 927	25 074
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		-525 773	-1 319 607



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Udekket tap		46 846	1 344 681
Sum overføringer og disponeringer		-478 927	25 074



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1		
Maskiner og anlegg	1		
Skip, rigger, fly og lignende	1		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	1, 8	1 105 467	575 978
Sum varige driftsmidler		1 105 467	575 978
Sum anleggsmidler		1 105 467	575 978
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	75 345	870 790
Andre fordringer		20 042	53 906
Konsernfordringer	7	691 807	1 736 325
Sum fordringer		787 194	2 661 021
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	101 474	83 768
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		101 474	83 768
Sum omløpsmidler		888 669	2 744 789
SUM EIENDELER		1 994 135	3 320 767

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Selskapskapital	3, 4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
Udekket tap	4	9 576	56 422
Sum opptjent egenkapital		-9 576	-56 422
Sum egenkapital		20 424	-26 422
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	30 858	31 282
Sum avsetninger for forpliktelser		30 858	31 282
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	961 779	363 088
Sum annen langsiktig gjeld		961 779	363 088
Sum langsiktig gjeld		992 637	394 370
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	132 345	757 188
Betalbar skatt	2	16 800	
Skyldige offentlige avgifter		180 330	79 995
Kortsiktig konserngjeld	7	291 491	1 717 757
Annen kortsiktig gjeld		360 108	397 879
Sum kortsiktig gjeld		981 075	2 952 820
Sum gjeld		1 973 712	3 347 190
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 994 136	3 320 767



Årsregnskap 2017

Malvik Drosjesentral as

Styrets årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 911 662 213



RESULTATREGNSKAP

MALVIK DROSJESENTRAL AS

DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2017	2016
Salgsinntekt		2 177 778	1 607 097
Annen driftsinntekt		-34 689	47 866
Sum driftsinntekter		2 143 089	1 654 963
Varekostnad		12 319	1 918
Lønnskostnad	5	1 839 613	990 285
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	180 063	140 400
Annen driftskostnad		712 223	859 683
Sum driftskostnader		2 744 217	1 992 287
Driftsresultat		-601 127	-337 324
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		78	65
Annen rentekostnad		27 535	23 103
Resultat av finansposter		-27 457	-23 038
Ordinært resultat før skatt		-628 585	-360 362
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-149 658	-385 436
Årsresultat		-478 927	-25 074
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		46 846	1 344 681
Mottatt konsernbidrag		525 773	1 319 607
Sum overføringer		-478 927	25 074



BALANSE

MALVIK DROSJESENTRAL AS

EIENDELER	Note	2017	2016
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1, 8	1 105 467	575 978
Sum varige driftsmidler		1 105 467	575 978
Sum anleggsmidler		1 105 467	575 978
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer	7	75 345	870 790
Konsernfordringer	7	691 807	1 736 325
Andre kortsiktige fordringer		20 042	53 906
Sum fordringer		787 194	2 661 021
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	101 474	83 768
Sum omløpsmidler		888 669	2 744 789
Sum eiendeler		1 994 135	3 320 767



BALANSE

MALVIK DROSJESENTRAL AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2017	2016
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	3, 4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap	4	9 576	56 422
Sum opptjent egenkapital		-9 576	-56 422
Sum egenkapital		20 424	-26 422
GJELD			
Utsatt skatt	2	30 858	31 282
Sum avsetning for forpliktelser		30 858	31 282
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	961 779	363 088
Sum annen langsiktig gjeld		961 779	363 088
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	7	132 345	757 188
Betalbar skatt	2	16 800	0
Skyldig offentlige avgifter		180 330	79 995
Konserngjeld	7	291 491	1 717 757
Annen kortsiktig gjeld		360 108	397 879
Sum kortsiktig gjeld		981 075	2 952 820
Sum gjeld		1 973 712	3 347 190
Sum egenkapital og gjeld		1 994 136	3 320 767

Malvik
Styret i Malvik Drosjesentral as

Kristiansen Arne
styreleder

Blom Kaare Herman
daglig leder



Noter 2017
Malvik Drosjesentral AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Eierandeler i felles kontrollert virksomhet

Eierandeler i felles kontrollert virksomhet vurderes etter bruttometoden. Andelen av inntekter, kostnader, eiendeler og gjeld innarbeides linje for linje i regnskapet. Tallene spesifiseres pr hovedgruppe i note til regnskapet.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23 % (24 % i fjor) 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. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Note 1 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.	983 981	983 981
Tilgang	861 992	861 992
Avgang	-283 993	-283 993
= Anskaffelseskost 31.12.	1 561 980	1 561 980
Akkumulerte avskrivninger 1.1.	408 003	408 003
Årets ordinære avskrivninger	180 063	180 063
Reversering avskrivninger	-131 553	-131 553
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	456 513	456 513
= Bokført verdi 31.12.	1 105 467	1 105 467
Økonomisk levetid	7 år	

Org nr 911 662 213



Noter 2017
Malvik Drosjesentral AS

Note 2 Skatt

	2017	2016
Årets skattekostnad		
Resultatført skatt på ordinært resultat:	0	0
Betalbar skatt	16 800	0
Betalbar skatt av konsernbidrag	-166 034	-416 718
Endring i utsatt skatt/skattefordel	-424	31 282
Skattekostnad ordinært resultat	-149 658	-385 436
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-628 585	-360 362
Permanente forskjeller	10 601	250 000
Endring i midlertidige forskjeller	-3 823	-221 009
Mottatt konsernbidrag	691 807	1 736 325
Benyttet fremførbart underskudd		-1 404 954
Skattepliktig inntekt	70 000	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-149 234	-416 718
Betalbar skatt av konsernbidrag	166 034	416 718
Sum betalbar skatt i balansen	16 800	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:

	2017	2016	Endring
Varige driftsmidler	172 164	130 341	-41 823
Fordringer	-38 000	0	38 000
Sum	134 164	130 341	-3 823
Akkumulert fremførbart underskudd	0	0	
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	0	
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	134 164	130 341	
Utsatt skatt (23 % / 24 %)	30 858	31 282	

Note 3 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Malvik Drosjesentral 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
Viken Aurora as	100	100,0 %
Totalt antall aksjer	100	100,0 %



Noter 2017
Malvik Drosjesentral AS

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs- fond	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2017	30 000	0	0	-56 422	-26 422
Årets resultat				-478 927	-478 927
Mottatt konsernbidrag			0	525 773	525 773
Andre endringer					0
Pr 31.12.2017	30 000	0	0	-9 576	20 424

Viken Taxi AS har ytt konsernbidrag til selskapet for å dekke opp om underskuddet. Styret jobber videre med løsninger for å få overskudd på driften.

Note 5 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	1 487 648	788 890
Arbeidsgiveravgift	209 764	111 231
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	142 201	90 164
Sum	1 839 613	990 285

Gjennomsnittlig antall årsverk: 6

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	4 900	58 450
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Ordningen ble opprettet med tilbakevirkende kraft fra januar 2018.

Note 6 - Betalingsmidler

	2017	2016
Selskapets bundne skattetrekksmidler	70 385	35 864
Skyldig skattetrekk	69 579	35 755

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2017	2016	2017	2016
Viken Taxi AS	0	873 974		
Viken Re AS	52 500	0		
Konsernbidrag			691 807	1 736 325
Sum	52 500	873 974	691 807	1 736 325

Org nr 911 662 213



Noter 2017
Malvik Drosjesentral AS

	Leverandørgjeld		Mellomværende - gjeld	
	2017	2016	2017	2016
Viken Taxi as	45 101	706 694	84 118	1 510 384
Viken Aurora as	0	0	215 007	215 007
Viken Re AS			-7 634	-7 634
Sum	45 101	706 694	291 491	1 717 757

Note 8 Pantstillelser og garantier m.v.

Gjeld som er sikret ved pant o.l.	2017	2016
Gjeld til kredittinstitusjoner	961 779	363 088
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	1 105 467	575 978

Org nr 911 662 213