



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 961 580
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: YRKESTRAFIKK AS
Forretningsadresse: Støperigata 30
4014 STAVANGER

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: Sveinung Bøe
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2019

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, 01.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		16 785 008	13 283 998
Annen driftsinntekt			49 996
Sum inntekter		16 785 008	13 333 994
Kostnader			
Varekostnad		999 628	1 037 418
Lønnskostnad	1	9 405 524	7 377 879
Avskrivning på varige driftsmidler	3	608 846	505 786
Annen driftskostnad	1	5 074 472	4 243 747
Sum kostnader		16 088 470	13 164 831
Driftsresultat		696 538	169 163
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		17 806	79
Sum finansinntekter		17 806	79
Annen rentekostnad		79 450	170 057
Annen finanskostnad			9 387
Sum finanskostnader		79 450	179 444
Netto finans		-61 643	-179 365
Ordinært resultat før skattekostnad		634 894	-10 201
Ordinært resultat etter skattekostnad		634 894	-10 201
Årsresultat		634 894	-10 201
Årsresultat etter minoritetsinteresser		634 894	-10 201
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		634 894	-10 201
Sum overføringer og disponeringer		634 894	-10 201



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	1 280 383	1 447 687
Sum varige driftsmidler		1 280 383	1 447 687
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		20 000	
Sum finansielle anleggsmidler		20 000	
Sum anleggsmidler		1 300 383	1 447 687
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		494 253	6 250
Andre kortsiktige fordringer		100 053	1 778 945
Sum fordringer		594 306	1 785 195
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	247 670	250 920
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		247 670	250 920
Sum omløpsmidler		841 976	2 036 115
SUM EIENDELER		2 142 359	3 483 803
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	970 000	970 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum innskutt egenkapital		970 000	970 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6,7	3 830 888	3 702 562
Sum opptjent egenkapital		-3 830 888	-3 702 562
Sum egenkapital		-2 860 888	-2 732 562
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	54 608	526 501
Sum annen langsiktig gjeld		54 608	526 501
Sum langsiktig gjeld		54 608	526 501
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		348 739	406 729
Skyldig offentlige avgifter		754 662	677 596
Annen kortsiktig gjeld	9	3 845 238	4 605 538
Sum kortsiktig gjeld		4 948 639	5 689 863
Sum gjeld		5 003 247	6 216 364
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 142 359	3 483 803



REVISORS BERETNING
Til generalforsamlingen i Yrkestrafikk AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Yrkestrafikk AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 634 894. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet 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 datoen 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon med forbehold.

Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Selskapet opplyser i note 6 og 7 at selskapets kortsiktige gjeld per 31.12.18 oversteg dets samlede eiendeler med kr. 2 806 280. Disse forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i note 6 og 7, indikerer at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 utilsiktede 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 så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

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 utilsiktede 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 som



eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig 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 bokførings praksis i Norge.

Stavanger, 23. juni 2019
Stavanger Revisjon AS


Tønnes Grødem
Statsautorisert revisor



**Årsregnskap 2018
for**

Yrkestrafikk AS

Foretaksnr. 982961580



Yrkestrafikk AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		16 785 008	13 283 998
Annen driftsinntekt		0	49 996
Sum driftsinntekter		16 785 008	13 333 994
Driftskostnader			
Varekostnad		999 628	1 037 418
Lønnskostnad	1	9 405 524	7 377 879
Avskrivning på varige driftsmidler	3	608 846	505 786
Annen driftskostnad	1	5 074 472	4 243 747
Sum driftskostnader		16 088 470	13 164 831
DRIFTSRESULTAT		696 538	169 163
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		17 806	79
Sum finansinntekter		17 806	79
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		79 450	170 057
Annen finanskostnad		0	9 387
Sum finanskostnader		79 450	179 444
NETTO FINANSPOSTER		(61 643)	(179 365)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		634 894	(10 201)
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		634 894	(10 201)
ARSRESULTAT		634 894	(10 201)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		634 894	(10 201)
SUM OVERF. OG DISP.		634 894	(10 201)



Yrkestrafikk AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	1 280 383	1 447 687
Sum varige driftsmidler		1 280 383	1 447 687
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		20 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		20 000	0
SUM ANLEGGSMIDLER		1 300 383	1 447 687
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		494 253	6 250
Andre kortsiktige fordringer		100 053	1 778 945
Sum fordringer		594 306	1 785 195
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	247 670	250 920
SUM OMLØPSMIDLER		841 976	2 036 115
SUM EIENDELER		2 142 359	3 483 803



Yrkestrafikk AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	970 000	970 000
Sum innskutt egenkapital		970 000	970 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6,7	(3 830 888)	(3 702 562)
Sum opptjent egenkapital		(3 830 888)	(3 702 562)
SUM EGENKAPITAL		(2 860 888)	(2 732 562)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	54 608	526 501
Sum annen langsiktig gjeld		54 608	526 501
SUM LANGSIKTIG GJELD		54 608	526 501
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		348 739	406 729
Skyldig offentlige avgifter		754 662	677 596
Annen kortsiktig gjeld	9	3 845 238	4 605 538
SUM KORTSIKTIG GJELD		4 948 639	5 689 863
SUM GJELD		5 003 247	6 216 364
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 142 359	3 483 803

Stavanger 23. juni 2019

Sveinung Bøe
Styreleder/ Daglig leder



Yrkestrafikk AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonspremien som pensjonskostnad og føres opp sammen med lønnskostnader. Forskuddsbetalt premie i form av innbetaling til premiefond blir ført opp i balansen under posten andre fordringer.



Yrkestrafikk AS

Noter 2018

Note 1 - Lønn og honorar ledende personer og revisor

Selskapet har hatt 20 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	7 773 341	6 424 755
Arbeidsgiveravgift	1 212 511	954 248
Pensjonskostnader	204 145	104 509
Andre lønnsrelaterte ytelser	215 527	-105 633
Totalt	9 405 524	7 377 879

Lønn og styregodtgjørelse mv til ledende personer og revisor

Daglig leder	19 392
Revisjonshonorar, som består av:	
Revisjon	31 000
Bistand utarbeidelse av regnskap og skatterapportering	7 700
Samlet honorar til revisor	38 700

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.



Yrkestrafikk AS

Noter 2018

Note 2 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	634 894
+ Permanente og andre forskjeller	2 199
+ Endring i midlertidige forskjeller	53 217
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	690 309
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	690 309
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-324 018	-245 802
+ Utestående fordringer	0	-25 000
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	2 227 269	2 917 578
= Grunnlag utsatt skatt	-2 551 287	-3 188 380
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	2 551 287	3 188 380
= Grunnlag utsatt skattefordel	2 551 287	3 188 380
Utsatt skattefordel	561 283	733 327
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	2 551 287	3 188 378
Ikke bokført utsatt skattefordel	561 283	733 327
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Noter for Yrkestrafikk AS

Organisasjonsnr. 982961580



Yrkestrafikk AS

Noter 2018

Note 3 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	3 340 197
+ Tilgang	441 539
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	3 781 737
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 892 510
+ Ordinære avskrivninger	608 846
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	2 501 356
Balanseført verdi pr 31/12	1 280 381
Prosentats for ord.avskr	20-33

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne bankinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 193 920 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 17 758.

Note 5 - Aksjekapital

Selskapet har 9 700 aksjer hver pålydende kr 100, samlet aksjekapital utgjør kr 970 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets største aksjeeiere som eier mer enn 5 % av aksjekapitalen er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Kari Erevik Bøe	4 850
Sveinung Bøe	4 850

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder/ Styreleder	4 850



Yrkestrafikk AS

Noter 2018

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	970 000	0	-3 702 562	-2 732 562
Fra årets resultat			634 894	634 894
Andre transaksjoner:	0	0	-763 221	-763 221
Pr 31.12.	970 000	0	-3 830 888	-2 860 888

Andre transaksjoner er korleksjon av feil periodisering av salgsinntekter i tidligere år.

Selskapets aksjonærer har konvertert kr. 1 500 000 i lån til aksjekapital i mars 2019.

Note 7 - Fortsatt drift

Selskapets egenkapital er tapt. Selv om det etter styrets mening er usikkerhet om fortsatt drift er årsoppgjøret avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Til grunn for antagelsen ligger en forventet fortsatt bedring av driften fremover. Denne veksten skyldes bedre skifffordeling og bedre utnyttelse av bilene. Selskapet ser også en markant bedring i likviditeten da de fleste lån og leasingforpliktelser på bilene er nedbetalt. Selskapets eier har konvertert kr. 1 500 000 i lån til aksjekapital i 2019, og er innstilt på å yte nødvendig finansiering videre.

Note 8 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Av langsiktig gjeld utgjør andel med forfall senere enn 5 år fra balansedagen pr 31.12. i år kr 0 og pr 31.12. i fjor kr 0.

Spesifikasjon	I år	I fjor
Gjeld til kredittinstitusjoner	54 608	526 501
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)	0	0
<u>Totalt</u>	<u>54 608</u>	<u>526 501</u>
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	1 280 383	1 447 687
<u>Sum</u>	<u>1 280 383</u>	<u>1 447 687</u>



Yrkestrafikk AS

Noter 2018

Note 9 - Annen kortsiktig gjeld

Innlån fra aksjonærer utgjør kr. 1 817 442 av annen kortsiktig gjeld pr. 31.12.2018. Kr. 1 500 000 er konvertert til aksjekapital i mars 2019. Restlånet på kr. 317 442 renteberegnes ikke, og skal nedbetales når selskapets likviditet tillater dette.



Yrkestrafikk AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonspremien som pensjonskostnad og føres opp sammen med lønnskostnader. Forskuddsbetalt premie i form av innbetaling til premiefond blir ført opp i balansen under posten andre fordringer.



Yrkestrafikk AS

Noter 2018

Note 1 - Lønn og honorar ledende personer og revisor

Selskapet har hatt 20 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	7 773 341	6 424 755
Arbeidsgiveravgift	1 212 511	954 248
Pensjonskostnader	204 145	104 509
Andre lønnsrelaterte ytelser	215 527	-105 633
Totalt	9 405 524	7 377 879

Lønn og styregodtgjørelse mv til ledende personer og revisor

Daglig leder	19 392
Revisjonshonorar, som består av:	
Revisjon	31 000
Bistand utarbeidelse av regnskap og skatterapportering	7 700
Samlet honorar til revisor	38 700

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.



Yrkestrafikk AS

Noter 2018

Note 2 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	634 894
+ Permanente og andre forskjeller	2 199
+ Endring i midlertidige forskjeller	53 217
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	690 309
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	690 309
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-324 018	-245 802
+ Utestående fordringer	0	-25 000
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	2 227 269	2 917 578
= Grunnlag utsatt skatt	-2 551 287	-3 188 380
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	2 551 287	3 188 380
= Grunnlag utsatt skattefordel	2 551 287	3 188 380
Utsatt skattefordel	561 283	733 327
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	2 551 287	3 188 378
Ikke bokført utsatt skattefordel	561 283	733 327
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Noter for Yrkestrafikk AS

Organisasjonsnr. 982961580



Yrkestrafikk AS

Noter 2018

Note 3 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	3 340 197
+ Tilgang	441 539
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	3 781 737
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 892 510
+ Ordinære avskrivninger	608 846
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	2 501 356
Balanseført verdi pr 31/12	1 280 381
Prosentats for ord.avskr	20-33

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne bankinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 193 920 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 17 758.

Note 5 - Aksjekapital

Selskapet har 9 700 aksjer hver pålydende kr 100, samlet aksjekapital utgjør kr 970 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets største aksjeeiere som eier mer enn 5 % av aksjekapitalen er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Kari Erevik Bøe	4 850
Sveinung Bøe	4 850

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder/ Styreleder	4 850



Yrkestrafikk AS

Noter 2018

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	970 000	0	-3 702 562	-2 732 562
Fra årets resultat			634 894	634 894
Andre transaksjoner:	0	0	-763 221	-763 221
Pr 31.12.	970 000	0	-3 830 888	-2 860 888

Andre transaksjoner er korreksjon av feil periodisering av salgsinntekter i tidligere år.

Selskapets aksjonærer har konvertert kr. 1 500 000 i lån til aksjekapital i mars 2019.

Note 7 - Fortsatt drift

Selskapets egenkapital er tapt. Selv om det etter styrets mening er usikkerhet om fortsatt drift er årsoppgjøret avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Til grunn for antagelsen ligger en forventet fortsatt bedring av driften fremover. Denne veksten skyldes bedre skifffordeling og bedre utnyttelse av bilene. Selskapet ser også en markant bedring i likviditeten da de fleste lån og leasingforpliktelser på bilene er nedbetalt. Selskapets eier har konvertert kr. 1 500 000 i lån til aksjekapital i 2019, og er innstilt på å yte nødvendig finansiering videre.

Note 8 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Av langsiktig gjeld utgjør andel med forfall senere enn 5 år fra balansedagen pr 31.12. i år kr 0 og pr 31.12. i fjor kr 0.

Spesifikasjon	I år	I fjor
Gjeld til kredittinstitusjoner	54 608	526 501
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)	0	0
<u>Totalt</u>	<u>54 608</u>	<u>526 501</u>
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	1 280 383	1 447 687
<u>Sum</u>	<u>1 280 383</u>	<u>1 447 687</u>



Yrkestrafikk AS

Noter 2018

Note 9 - Annen kortsiktig gjeld

Innlån fra aksjonærer utgjør kr. 1 817 442 av annen kortsiktig gjeld pr. 31.12.2018. Kr. 1 500 000 er konvertert til aksjekapital i mars 2019. Restlånet på kr. 317 442 renteberegnes ikke, og skal nedbetales når selskapets likviditet tillater dette.



Yrkestrafikk AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		16 785 008	13 283 998
Annen driftsinntekt		0	49 996
Sum driftsinntekter		16 785 008	13 333 994
Driftskostnader			
Varekostnad		999 628	1 037 418
Lønnskostnad	1	9 405 524	7 377 879
Avskrivning på varige driftsmidler	3	608 846	505 786
Annen driftskostnad	1	5 074 472	4 243 747
Sum driftskostnader		16 088 470	13 164 831
DRIFTSRESULTAT		696 538	169 163
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		17 806	79
Sum finansinntekter		17 806	79
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		79 450	170 057
Annen finanskostnad		0	9 387
Sum finanskostnader		79 450	179 444
NETTO FINANSPOSTER		(61 643)	(179 365)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		634 894	(10 201)
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		634 894	(10 201)
ARSRESULTAT		634 894	(10 201)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		634 894	(10 201)
SUM OVERF. OG DISP.		634 894	(10 201)



Yrkestrafikk AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	1 280 383	1 447 687
Sum varige driftsmidler		1 280 383	1 447 687
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		20 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		20 000	0
SUM ANLEGGSMIDLER		1 300 383	1 447 687
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		494 253	6 250
Andre kortsiktige fordringer		100 053	1 778 945
Sum fordringer		594 306	1 785 195
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	247 670	250 920
SUM OMLØPSMIDLER		841 976	2 036 115
SUM EIENDELER		2 142 359	3 483 803



Yrkestrafikk AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	970 000	970 000
Sum innskutt egenkapital		970 000	970 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6,7	(3 830 888)	(3 702 562)
Sum opptjent egenkapital		(3 830 888)	(3 702 562)
SUM EGENKAPITAL		(2 860 888)	(2 732 562)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	54 608	526 501
Sum annen langsiktig gjeld		54 608	526 501
SUM LANGSIKTIG GJELD		54 608	526 501
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		348 739	406 729
Skyldig offentlige avgifter		754 662	677 596
Annen kortsiktig gjeld	9	3 845 238	4 605 538
SUM KORTSIKTIG GJELD		4 948 639	5 689 863
SUM GJELD		5 003 247	6 216 364
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 142 359	3 483 803

Stavanger 23. juni 2019

Sveinung Bøe
Styreleder/ Daglig leder



**Årsregnskap 2018
for**

Yrkestrafikk AS

Foretaksnr. 982961580