



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### 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: Blom Kaare Herman  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.09.2019

### 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, 19.11.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		3 534 989	2 177 778
Annen driftsinntekt		6 405	-34 689
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 541 394</b>	<b>2 143 089</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		10 861	12 319
Lønnskostnad	5	2 982 071	1 839 613
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	295 594	180 063
Annen driftskostnad		1 029 435	712 223
<b>Sum kostnader</b>		<b>4 317 962</b>	<b>2 744 217</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-776 568</b>	<b>-601 127</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		28	78
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>28</b>	<b>78</b>
Annen rentekostnad		42 612	27 535
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>42 612</b>	<b>27 535</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-42 584</b>	<b>-27 457</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-819 152</b>	<b>-628 585</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-30 858	-149 658
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-788 294</b>	<b>-478 927</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-788 294</b>	<b>-478 927</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-788 294</b>	<b>-478 927</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-788 294</b>	<b>-478 927</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag			-525 773



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Udekket tap		-788 294	46 846
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-788 294</b>	<b>-478 927</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	2		
<b>Varige driftsmidler</b>			
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	651 278	1 105 467
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>651 278</b>	<b>1 105 467</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>651 278</b>	<b>1 105 467</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	7	223 561	75 345
Andre fordringer		34 694	20 042
Konsernfordringer	7		691 807
<b>Sum fordringer</b>		<b>258 255</b>	<b>787 194</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	204 651	101 474
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>204 651</b>	<b>101 474</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>462 906</b>	<b>888 669</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 114 184</b>	<b>1 994 135</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Selskapskapital	3, 4	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	4	797 870	9 576
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-797 870</b>	<b>-9 576</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-767 870</b>	<b>20 424</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	2		30 858
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>			<b>30 858</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	664 344	961 779
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>664 344</b>	<b>961 779</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>664 344</b>	<b>992 637</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	7	44 377	132 345
Betalbar skatt	2		16 800
Skyldige offentlige avgifter		255 097	180 330
Kortsiktig konserngjeld	7	511 526	291 491
Annen kortsiktig gjeld		406 710	360 108
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 217 710</b>	<b>981 075</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 882 054</b>	<b>1 973 712</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 114 184</b>	<b>1 994 136</b>



# **Årsregnskap 2018**

## **Malvik Drosjesentral as**

**Styrets årsberetning**  
**Resultatregnskap**  
**Balanse**  
**Noter til regnskapet**

**Org.nr.: 911 662 213**



## RESULTATREGNSKAP

### MALVIK DROSJESENTRAL AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2018	2017
Salgsinntekt		3 534 989	2 177 778
Annen driftsinntekt		6 405	-34 689
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>3 541 394</b>	<b>2 143 089</b>
Varekostnad		10 861	12 319
Lønnskostnad	5	2 982 071	1 839 613
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	295 594	180 063
Annen driftskostnad		1 029 435	712 223
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>4 317 962</b>	<b>2 744 217</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-776 568</b>	<b>-601 127</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen renteinntekt		28	78
Annen rentekostnad		42 612	27 535
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-42 584</b>	<b>-27 457</b>
<b>Ordinært resultat før skatt</b>		<b>-819 152</b>	<b>-628 585</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-30 858	-149 658
<b>Årsresultat</b>		<b>-788 294</b>	<b>-478 927</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	46 846
Mottatt konsernbidrag		0	525 773
Overført til udekket tap		788 294	0
<b>Sum overføringer</b>		<b>-788 294</b>	<b>-478 927</b>



## BALANSE

### MALVIK DROSJESENTRAL AS

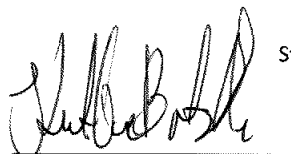
EIENDELER	Note	2018	2017
<b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1, 8	651 278	1 105 467
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>651 278</b>	<b>1 105 467</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>651 278</b>	<b>1 105 467</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>FORDRINGER</b>			
Kundefordringer	7	223 561	75 345
Konsernfordringer	7	0	691 807
Andre kortsiktige fordringer		34 694	20 042
<b>Sum fordringer</b>		<b>258 255</b>	<b>787 194</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	204 651	101 474
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>462 906</b>	<b>888 669</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>1 114 184</b>	<b>1 994 135</b>




## BALANSE

### MALVIK DROSJESENTRAL AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2018	2017
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
Aksjekapital	3, 4	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>			
Udekket tap	4	797 870	9 576
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-797 870</b>	<b>-9 576</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-767 870</b>	<b>20 424</b>
<b>GJELD</b>			
Utsatt skatt	2	0	30 858
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>0</b>	<b>30 858</b>
<b>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	664 344	961 779
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>664 344</b>	<b>961 779</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld	7	44 377	132 345
Betalbar skatt	2	0	16 800
Skyldig offentlige avgifter		255 097	180 330
Konserngjeld	7	511 526	291 491
Annen kortsiktig gjeld		406 710	360 108
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 217 710</b>	<b>981 075</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 882 054</b>	<b>1 973 712</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>1 114 184</b>	<b>1 994 136</b>

  
Kurt Ove Bratseth  
styreleder

Malvik  
Styret i Malvik Drosjesentral AS

  
Roald Alstad  
styremedlem



## Noter 2018 Malvik Drosjesentral AS

### Regnskapsprinsipper

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

### 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 22 % (23 % 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

	Driftsløse, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.	1 561 980	1 561 980
Tilgang	0	0
Avgang	-415 995	-415 995
<b>= Anskaffelseskost 31.12.</b>	<b>1 145 985</b>	<b>1 145 985</b>
Akkumulerte avskrivninger 1.1.	456 513	456 513
Årets ordinære avskrivninger	295 594	295 594
Reversering avskrivninger	-257 400	-257 400
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	494 707	494 707
<b>= Bokført verdi 31.12.</b>	<b>651 278</b>	<b>651 278</b>
Økonomisk levetid	7 år	

Org nr: 911 662 213



Noter 2018  
Malvik Drosjesentral AS

## Note 2 Skatt

	2018	2017
<b>Årets skattekostnad</b>		
Resultatført skatt på ordinært resultat:	0	0
Betalbar skatt	0	16 800
Betalbar skatt av konsernbidrag	0	-166 034
Endring i utsatt skatt/-skattefordel	-30 858	-424
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>-30 858</b>	<b>-149 658</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-819 152	-628 585
Permanente forskjeller	5 043	10 601
Endring i midlertidige forskjeller	328 380	-3 823
Mottatt konsernbidrag		691 807
Benyttet fremførbart underskudd		0
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-485 729</b>	<b>70 000</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	-149 234
Betalbar skatt av konsernbidrag	0	166 034
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>16 800</b>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2018	2017	Endring
Varige driftsmidler	39 784	172 164	132 380
Fordringer	-234 000	-38 000	196 000
<b>Sum</b>	<b>-194 216</b>	<b>134 164</b>	<b>328 380</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-485 729	0	
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	679 945	0	
<b>Grunnlag for beregning av utsatt skatt</b>	<b>0</b>	<b>134 164</b>	
<b>Utsatt skatt (22 % / 23 %)</b>	<b>0</b>	<b>30 858</b>	

## Note 3 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Malvik Drosjesentral AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	300,00	30 000
<b>Sum</b>	<b>100</b>		<b>30 000</b>

### Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Viken Aurora as	100	100,0 %
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>100</b>	<b>100,0 %</b>

Org nr: 911 662 213



Noter 2018  
Malvik Drosjesentral AS

## Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2018	30 000	-9 576	20 424
Årets resultat		-788 294	-788 294
Mottatt konsernbidrag		0	0
Andre endringer			0
<b>Pr 31.12.2018</b>	<b>30 000</b>	<b>-797 870</b>	<b>-767 870</b>

Selskapet har pådratt seg ett underskudd på kr 788 294 for 2018.

### Forutsetning om fortsatt drift

Regnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift. Bakgrunnen for denne forutsetningen er at ny eier tok over virksomheten 5. mars 2019. Inntektene øker da mer av omsetningen kommer inn til selskapet enn før, lønnskostnader reduseres da ansatte kun skal drive med provisjonsbasert kjøring. Administrasjon og turformidling leveres av ny eier. Samt at andre utgifter reduseres da mange av tjenestene og varene selskapet tidligere har betalt for nå leveres av ny eier.

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

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	2 556 049	1 487 648
Arbeidsgiveravgift	368 001	209 764
Pensjonskostnader	53 159	0
Andre ytelser	4 862	142 201
<b>Sum</b>	<b>2 982 071</b>	<b>1 839 613</b>

Gjennomsnittlig antall årsverk: 6

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	0	0
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

### Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Ordningen er opprettet.

## Note 6 - Betalingsmidler

	2018	2017
Selskapets bundne skattetrekksmidler	87 054	70 385
Skyldig skattetrekk	86 231	69 579

Org nr: 911 662 213



Noter 2018  
Malvik Drosjesentral AS

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

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2018	2017	2018	2017
Viken Taxi AS	175 737	0		
Viken Re AS	0	52 500		
Konsernbidrag			0	691 807
<b>Sum</b>	<b>175 737</b>	<b>52 500</b>	<b>0</b>	<b>691 807</b>

	Leverandørgjeld		Mellomværende - gjeld	
	2018	2017	2018	2017
Viken Taxi as	0	45 101	6 653	84 118
Viken Aurora as	0	0	504 873	215 007
Viken Re AS			0	-7 634
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>45 101</b>	<b>511 526</b>	<b>291 491</b>

**Note 8 Pantstillelser og garantier m.v.**

Gjeld som er sikret ved pant o.l.	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Gjeld til kredittinstitusjoner	664 344	961 779
Balanseført verdi av Eiendeler pantsatt for egen gjeld	651 278	1 105 467