



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	819 251 282
Organisasjonsform:	Samvirkeforetak
Foretaksnavn:	TAXI ROMERIKE SA
Forretningsadresse:	Elektrovegen 1 2069 JESSHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	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 Erlend Bakke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	15.08.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 08.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	19 005 651	19 411 829
Annen driftsinntekt		108 670	157 175
Sum inntekter		19 114 321	19 569 005
Kostnader			
Varekostnad	1	611 074	379 489
Lønnskostnad	2	9 040 366	9 178 627
Avskrivning av driftsmidler	3	922 348	822 881
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad	2	8 345 713	8 403 310
Sum kostnader		18 919 501	18 784 307
Driftsresultat		194 820	784 698
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	4	1 587 581	1 550 822
Annen finansinntekt		39 141	
Sum finansinntekter		1 626 722	1 550 822
Annen rentekostnad		378 435	414 160
Annen finanskostnad		30 413	
Sum finanskostnader		408 848	414 160
Netto finans		1 217 875	1 136 662
Ordinært resultat før skattekostnad		1 412 694	1 921 360
Skattekostnad på resultat	5	320 331	437 630
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 092 363	1 483 730
Årsresultat		1 092 363	1 483 730
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 092 363	1 483 730
Totalresultat		1 092 363	1 483 730



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 092 363	1 483 730
Sum overføringer og disponeringer		1 092 363	1 483 730



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	1 353 288	1 776 924
Sum varige driftsmidler		1 353 288	1 776 924
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	23 487 076	23 468 204
Investering i annet foretak i samme konsern	4		
Sum finansielle anleggsmidler		23 487 076	23 468 204
Sum anleggsmidler		24 840 364	25 245 128
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	13 298 523	13 206 434
Andre kortsiktige fordringer	7	2 026 134	4 596 657
Sum fordringer		15 324 657	17 803 091
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	368 667	289 889
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		368 667	289 889
Sum omløpsmidler		15 693 324	18 092 980
SUM EIENDELER		40 533 687	43 338 108

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Andelskapital	9	5 379 000	5 654 000
Annen innskutt egenkapital	9	3 666 620	3 948 740
Sum innskutt egenkapital		9 045 620	9 602 740
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	9 858 313	9 195 520
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital		9 858 313	9 195 520
Sum egenkapital		18 903 933	18 798 260
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	37 921	112 253
Sum avsetninger for forpliktelser		37 921	112 253
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	3 436 007	5 818 905
Sum annen langsiktig gjeld		3 436 007	5 818 905
Sum langsiktig gjeld		3 473 928	5 931 158
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 467 082	1 911 143
Leverandørgjeld		12 744 865	11 935 001
Betalbar skatt	5	394 663	363 124
Skyldig offentlige avgifter		726 810	696 860
Annen kortsiktig gjeld	7	2 822 406	3 702 562
Sum kortsiktig gjeld		18 155 826	18 608 690
Sum gjeld		21 629 755	24 539 848
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		40 533 687	43 338 108



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 712989

Enheten

Organisasjonsnummer: 819 251 282
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: TAXI ROMERIKE SA
Forretningsadresse: Elektrovegen 1
2069 JESSHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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 Erlend Bakke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.08.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 24.08.2023



Organisasjonsnr: 819 251 282
TAXI ROMERIKE SA

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	19 005 651	19 411 829
Annen driftsinntekt		108 670	157 175
Sum inntekter		19 114 321	19 569 005
Kostnader			
Varekostnad	1	611 074	379 489
Lønnskostnad	2	9 040 366	9 178 627
Avskrivning av driftsmidler	3	922 348	822 881
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad	2	8 345 713	8 403 310
Sum kostnader		18 919 501	18 784 307
Driftsresultat		194 820	784 698
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	4	1 587 581	1 550 822
Annen finansinntekt		39 141	
Sum finansinntekter		1 626 722	1 550 822
Annen rentekostnad		378 435	414 160
Annen finanskostnad		30 413	
Sum finanskostnader		408 848	414 160
Netto finans		1 217 875	1 136 662
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	5	1 412 694	1 921 360
Ordinært resultat etter skattekostnad		320 331	437 630
Årsresultat		1 092 363	1 483 730
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 092 363	1 483 730
Totalresultat		1 092 363	1 483 730
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 092 363	1 483 730
Sum overføringer og disponeringer		1 092 363	1 483 730





Organisasjonsnr: 819 251 282
TAXI ROMERIKE SA

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 5

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr 3 1 353 288 1 776 924

Sum varige driftsmidler 1 353 288 1 776 924

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 4 23 487 076 23 468 204

Investering i annet

foretak i samme konsern 4

Sum finansielle anleggsmidler 23 487 076 23 468 204

Sum anleggsmidler 24 840 364 25 245 128

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 6 13 298 523 13 206 434

Andre kortsiktige fordringer 7 2 026 134 4 596 657

Sum fordringer 15 324 657 17 803 091

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l. 8 368 667 289 889

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 368 667 289 889

Sum omløpsmidler 15 693 324 18 092 980

SUM EIENDELER 40 533 687 43 338 108

BALANSE - EGENKAPITAL OG

GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Andelskapital 9 5 379 000 5 654 000

Annen innskutt egenkapital 9 3 666 620 3 948 740

Sum innskutt egenkapital 9 045 620 9 602 740



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	9 858 313	9 195 520
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital		9 858 313	9 195 520
Sum egenkapital		18 903 933	18 798 260
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	37 921	112 253
Sum avsetninger for forpliktelses		37 921	112 253
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	3 436 007	5 818 905
Sum annen langsiktig gjeld		3 436 007	5 818 905
Sum langsiktig gjeld		3 473 928	5 931 158
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 467 082	1 911 143
Leverandørgjeld		12 744 865	11 935 001
Betalbar skatt	5	394 663	363 124
Skyldig offentlige avgifter		726 810	696 860
Annen kortsiktig gjeld	7	2 822 406	3 702 562
Sum kortsiktig gjeld		18 155 826	18 608 690
Sum gjeld		21 629 755	24 539 848
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		40 533 687	43 338 108



Organisasjonsnr: 819 251 282
TAXI ROMERIKE SA

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
12.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



VARDER

Til generalforsamlingen i
Taxi Romerike SA

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon med forbehold

Vi har revidert årsregnskapet for Taxi Romerike SA som viser et overskudd på kr 1 091 414. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet, med unntak av den mulige virkningen av forholdet som er omtalt i avsnittet «Grunnlag for konklusjon med forbehold», og
- gir årsregnskapet med unntak av den mulige virkningen av forholdet som er omtalt i avsnittet «Grunnlag for konklusjon med forbehold» et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultat og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen med forbehold

Taxi Romerike SA eier 100% av aksjene i Øvre Romerike Taxi AS. Aksjene er bokført til kostpris, 15 688 022. Det er vedtatt vesentlige endringer i rammebetingelser for drosjenæringen senere tid, hvorav flere bestemmelser også er uttalt at skal reverseres, herunder bestemmelser rundt løyvetildeling og plikt tilknytningsplikt til sentraler. Bestemmelsene vil kunne påvirke verdien av aksjene i vesentlig grad, og vi har ikke vært i stand til å innhente tilstrekkelig og hensiktsmessig revisjonsbevis for verdsettelse av aksjene per 31. desember 2022. Vi har følgelig ikke vært i stand til å fastslå hvorvidt det kunne være behov for å justere verdi av aksjene.

Taxi Romerike SA eier aksjer i et eiendomsprosjekt. Aksjene og lån til selskapet har en bokført verdi på 7 799 054. Vi har ikke kunnet innhente tilstrekkelig og hensiktsmessige revisjonsbevis for verdsettelse av investeringen per 31. desember 2022. Vi har følgelig ikke vært i stand til å fastslå hvorvidt det kunne være behov for å justere verdi av aksjene og lånene.

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Revisjonsselskapet Varder AS - www.varder.no - revisjon@varder.no - Tlf. + 47 22 08 35 10 - Foretaksregisteret NO 983 535 712 MVA
Oslo - Henrik Ibsens gate 60C 0255 Oslo - Romerike - Elektrovegen 4 2069 Jessheim - Moss - Henrich Gernersgt. 11 1501 Moss
Member of Clarkson Hyde Global. Helping you take on the world.

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.





Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon omfatter «årsberetning 2022». Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvise 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 avviklet.

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 avgjøre 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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon 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.

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

Jessheim, 08.08.2023

Revisjonsselskapet Varder AS

Richard Hynne
Statsautorisert revisor

Elektronisk signert



Elektronisk signatur

Signert av

Hynne, Richard

Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

08.08.2023 16.14.47

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



Årsregnskap 2022

Taxi Romerike SA

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 819 251 282



RESULTATREGNSKAP

TAXI ROMERIKE SA

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt	1	19 005 651	19 411 829
Annen driftsinntekt		108 670	157 175
Sum driftsinntekter		19 114 321	19 569 005
Varekostnad	1	611 074	379 489
Lønnskostnad	2	9 040 366	9 178 627
Avskrivning av driftsmidler	3	922 348	822 881
Annen driftskostnad	2	8 345 713	8 403 310
Sum driftskostnader		18 919 501	18 784 307
Driftsresultat		194 820	784 698
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Inntekt på investering i datterselskap	4	1 587 581	1 550 822
Annen finansinntekt		39 141	0
Annen rentekostnad		378 435	414 160
Annen finanskostnad		30 413	0
Resultat av finansposter		1 217 875	1 136 662
Resultat før skattekostnad		1 412 694	1 921 360
Skattekostnad på resultat	5	320 331	437 630
Resultat		1 092 363	1 483 730
Årsresultat		1 092 363	1 483 730
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		1 092 363	1 483 730
Sum overføringer		1 092 363	1 483 730



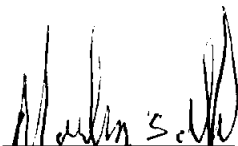
BALANSE

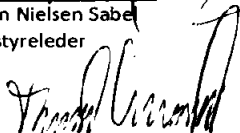
TAXI ROMERIKE SA

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	1 353 288	1 776 924
Sum varige driftsmidler		1 353 288	1 776 924
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i datterselskap	4	23 487 076	23 468 204
Sum finansielle anleggsmidler		23 487 076	23 468 204
Sum anleggsmidler		24 840 364	25 245 128
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer	6	13 298 523	13 206 434
Andre kortsiktige fordringer	7	2 026 134	4 596 657
Sum fordringer		15 324 657	17 803 091
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	368 667	289 889
Sum omløpsmidler		15 693 324	18 092 980
Sum eiendeler		40 533 687	43 338 108

**BALANSE****TAXI ROMERIKE SA**

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Andelskapital	9	5 379 000	5 654 000
Annen innskutt egenkapital	9	3 666 620	3 948 740
Sum innskutt egenkapital		9 045 620	9 602 740
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	9	9 858 313	9 195 520
Sum opptjent egenkapital		9 858 313	9 195 520
Sum egenkapital		18 903 933	18 798 260
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt	5	37 921	112 253
Sum avsetning for forpliktelser		37 921	112 253
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	3 436 007	5 818 905
Sum annen langsiktig gjeld		3 436 007	5 818 905
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 467 082	1 911 143
Leverandørgjeld		12 744 865	11 935 001
Betalbar skatt	5	394 663	363 124
Skyldig offentlige avgifter		726 810	696 860
Annen kortsiktig gjeld	7	2 822 406	3 702 562
Sum kortsiktig gjeld		18 155 826	18 608 690
Sum gjeld		21 629 755	24 539 848
Sum egenkapital og gjeld		40 533 687	43 338 108

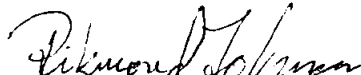

Morten Nielsen Sabø
styreleder


Trond Granerud
styremedlem

Jessheim, 29.06.2023
Styret i Taxi Romerike SA


Dag Erlend Bakke
nestleder


Øistein Alm-Hansen
styremedlem


Rikmond Peder Johnsen
styremedlem



Note 0 Regnskapsprinsipper

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

DRIFTSINNEKTER 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 KLASIFISERING 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.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

IMMATERIELLE EIENDELER

Utgifter til immaterielle eiendeler, herunder utgifter til forskning og utvikling, er balanseført i utstrekning kriteriene for balanseføring er oppfylt.

AKSJER OG ANDELER I TILKNYTTET SELSKAP OG DATTERSELSKAP

Investeringer datterselskap er vurdert etter anskaffelseskost.

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% 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 Salgsinntekter transportinntekter

Salgsinntekter er presentert netto med fradrag for innleide transporttjenester

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNSKOSTNADER

	2022	2021
Lønninger	6 899 852	6 967 190
Arbeidsgiveravgift	1 043 265	1 007 123
Pensjonskostnader	216 068	294 027
Andre ytelser	961 158	970 075
Sum	9 120 343	9 238 416

Selskapet har i 2022 sysselsatt 12 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

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

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

YTELSER TIL LEDEDE PERSONER

	Daglig leder	Styret
Lønn / bonus	1 166 667	184 000
Pensjonskostnader	70 000	0
Annen godtgjørelse	87 736	140 000
Sum	1 324 403	324 000

GODTGJØRELSE REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2022 utgjør kr 75 000. I tillegg kommer teknisk utarbeidelse av årsregnskap og skattemelding kr 10 400, samt honorar for andre tjenester med kr 78 600. Alle tall er eks. mva.

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløse, inventer	Transport- midler	Utstyr	Samlet
Anskaffelseskost 01.01	115 107	670 000	2 180 771	2 965 878
Tilgang	40 800	0	0	40 800
Avgang		0		0
Anskaffelseskost 31.12.	155 907	670 000	2 180 771	3 006 678
Akkumulerte avskrivninger	42 645	282 375	1 328 370	1 653 390
Bokført verdi 31.12.	113 262	387 625	852 401	1 353 288
Årets avskrivninger	13 657	109 800	798 891	922 348
Økonomisk levetid	10 år	5 til 30 år	3 år	



Note 4 Investeringer i datterselskaper

	Eier- /stemmeandel	Balanseført verdi	Resultat 2022	Egenkapital 31.12.2022
Øvre Romerike Taxi AS	100 %	15 688 022	1 250 648	162 665
GKK 22 AS	100 %	5 000 000	0	281 867
GKK3 AS	100%	2 250 000	0	58 085
Totalt		22 938 022	1 250 648	203 000

GKK 22 AS og GKK3 AS gjelder investering i eiendomsprosjekt på Kløfta i Ullensaker kommune

Vurdering verdi aksjer i Øvre Romerike Taxi AS

Øvre Romerike Taxi eier kontrakten om enerett i kommunene Nannestad, Gjerdrum, Eidsvoll, Hurdal og Nes. Eneretten er tildelt Øvre Romerike Taxi med skolekjøring.

Enerett betyr at kun biler tilknyttet Øvre Romerike Taxi har rett til å levere og utføre drosjetjenester i disse kommunene. Ved tildelingen av denne eneretten ble også skolekjøring i Ullensaker kommune tildelt Øvre Romerike Taxi, men her kan alle levere drosjetjenester på privat markedet. Kort oppsummert er det kun Ullensaker vi er utsatt for konkurranse på levering av drosjetjenester.

I praksis betyr dette at mellom 65 % og 70 % av omsetning i Taxi Romerike SA foregår i enerettsområdene og skyldes kontrakten enerett som Øvre Romerike Taxi AS innehar.

Styret er derfor av den oppfatning at verdien av Øvre Romerike Taxi AS på ingen måte er for høy eller bør endres. Aksjeverdien er etter styrets syn riktig og kan forsvares.

Styret ser derimot at løyveleien fra Taxi Romerike SA til Øvre Romerike Taxi AS bør økes etter inngåtte kontrakter om enerett. Styret setter denne løyveleien opp fra 76 løyver a kr 2 000 til 103 løyver a kr 2500 fra 1. juli 2023.

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	394 663	368 415
Endring i utsatt skatt	-74 332	69 215
Skattekostnad ordinært resultat	320 331	437 630
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	1 412 694	1 921 360
Permanente forskjeller	43 471	43 811
Endring i midlertidige forskjeller	337 870	-314 609
Skattepliktig inntekt	1 794 035	1 650 562
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	45 395	21 943
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	349 268	341 181
Sum betalbar skatt i balansen	394 663	363 124



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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-285 043	88 936	373 979
Fordringer	457 411	421 302	-36 109
Sum	172 369	510 239	337 870
Grunnlag for utsatt skatt	172 369	510 239	337 870
Utsatt skatt (22 %)	37 921	112 253	74 331

Note 6 Pantstillelser

Til sikkerhet for factoringavtale i DNB er det stilt sikkerhet i selskapets fordringer med kr 15.000.000. Bokført verdi på kundefordringer kr 13 298 523.

Note 7 Fordringer og gjeld til konsernselskaper

Mellomværende konsernselskaper	2022		2021
Konsernbidrag fra Øvre Romerike Taxi AS	kr 1 587 581	kr	1 550 822
Kortsiktig gjeld på Øvre Romerike Taxi AS	kr -1 304 612	kr	-1 555 114

Det er ikke beregnet renter på mellomværende.

Note 8 Bundne midler

I posten bankinnskudd inngår konto for bundne skattetrekkmidler med kr 368 667 pr 31.12.



Note 9 Andelskapital

Andelskapital, kr: 2 044 000

Selskapet eies av medlemmer. Pr. 31.12 har selskapet 32 medlemmer med til sammen 73 andeler hver pålydende kr 28 000. Hvert medlem har 1 stemme uavhengig av antall andeler.

Oversikt over de 6 største andelseierne:

Navn	Andeler	Andelsinnskudd
Ernst Niska	8	224 000
Lise Niska	7	196 000
Inge Lise Bakke	6	168 000
Odd Tore Hauer	6	168 000
Dag E. Bakke	6	168 000
Åsmund Hanse	5	140 000
Tom Erik Østerud	5	140 000

Andeler eiet av daglig leder og styremedlemmer:

Navn	Verv	Andeler	Andelsinnskudd
Dag E. Bakke	Daglig leder/ nestleder	6	168 000
Morten N. Sabel	Styrets leder	1	28 000
Øystein Alm-Hansen	Styremedlem	1	28 000
Trond Granerud	Styremedlem	1	28 000
Rikmond P. Johnsen	Styremedlem	1	28 000

Spesifikasjon av egenkapital:

Hendelse	Andelskapital	Annen innskutt EK	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2022	5 654 000	3 948 740	9 195 520	18 798 260
Endring medlemmer og drosjeeiere, endring innskudd	-275 000	-282 120	-429 570	-986 690
Årsresultat	0	0	1 092 363	1 092 363
Pr. 31.12.2022	5 379 000	3 666 620	9 858 313	18 903 933

Av annen egenkapital ble det i 2017 og 2018 avsatt andelskapital av omsetning som skal utbetales til andelseierne på det tidspunkt de går ut som eiere. Avsatt beløp er kr 5 521 248.