



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 394 489
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: MOSJØEN TAXISENTRAL SA
Forretningsadresse: Strandgata 3
8656 MOSJØEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Joakim Vike
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.07.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 18.08.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 445 901	4 130 235
Sum inntekter		4 445 901	4 130 235
Kostnader			
Lønnskostnad	1	2 245 227	2 222 336
Avskrivning på varige driftsmidler	2	524 450	521 598
Annen driftskostnad		1 535 397	1 571 607
Sum kostnader		4 305 074	4 315 541
Driftsresultat		140 827	-185 306
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		194	44
Annen finansinntekt		2 000	
Sum finansinntekter		2 194	44
Annen rentekostnad		295 773	251 043
Annen finanskostnad		5 201	5 201
Sum finanskostnader		300 974	256 244
Netto finans		-298 780	-256 200
Ordinært resultat før skattekostnad		-157 952	-441 506
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	2 616	-2 207
Ordinært resultat etter skattekostnad		-160 568	-439 299
Årsresultat		-160 568	-439 299
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-160 568	-439 299
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-160 568	-439 299
Sum overføringer og disponeringer		-160 568	-439 299



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		4 463 425	4 586 625
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 482 534	1 261 384
Sum varige driftsmidler		5 945 959	5 848 009
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		3 000	3 000
Sum finansielle anleggsmidler		3 000	3 000
Sum anleggsmidler		5 948 959	5 851 009
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	381 604	362 674
Andre kortsiktige fordringer		63 638	89 922
Sum fordringer		445 242	452 596
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	-336 351	528 320
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		-336 351	528 320
Sum omløpsmidler		108 891	980 916
SUM EIENDELER		6 057 850	6 831 925

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	183 145	343 713
Sum opptjent egenkapital		183 145	343 713
Sum egenkapital		183 145	343 713
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	5 299 981	5 982 400
Sum annen langsiktig gjeld		5 299 981	5 982 400
Sum langsiktig gjeld		5 299 981	5 982 400
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		197 188	139 541
Betalbar skatt	3,4	2 616	3 710
Skyldig offentlige avgifter		112 721	101 538
Annen kortsiktig gjeld		262 200	261 023
Sum kortsiktig gjeld		574 725	505 812
Sum gjeld		5 874 706	6 488 212
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 057 850	6 831 925



**Årsregnskap 2019
for
Mosjøen Taxisentral SA**

Organisasjonsnr. 979394489

Årsoppgjøret er utarbeidet av
SpareBank 1 Regnskapshuset Nord-Norge AS
Strandgata 12-16, 8656 Mosjøen

e-post; mosjoen@snnregnskap.no
Web-sider: www.snnregnskap.no



Mosjøen Taxisentral SA

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 445 901	4 130 235
Sum driftsinntekter		4 445 901	4 130 235
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	2 245 227	2 222 336
Avskrivning på varige driftsmidler	2	524 450	521 598
Annen driftskostnad		1 535 397	1 571 607
Sum driftskostnader		4 305 074	4 315 541
DRIFTSRESULTAT		140 827	(185 306)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		194	44
Annen finansinntekt		2 000	0
Sum finansinntekter		2 194	44
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		295 773	251 043
Annen finanskostnad		5 201	5 201
Sum finanskostnader		300 974	256 244
NETTO FINANSPOSTER		(298 780)	(256 200)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(157 952)	(441 506)
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	2 616	(2 207)
ORDINÆRT RESULTAT		(160 568)	(439 299)
ÅRSRESULTAT		(160 568)	(439 299)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(160 568)	(439 299)
SUM OVERF. OG DISP.		(160 568)	(439 299)



Mosjøen Taxisentral SA

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		4 463 425	4 586 625
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 482 534	1 261 384
Sum varige driftsmidler		5 945 959	5 848 009
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		3 000	3 000
Sum finansielle anleggsmidler		3 000	3 000
SUM ANLEGGSMIDLER		5 948 959	5 851 009
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	5	381 604	362 674
Andre kortsiktige fordringer		63 638	89 922
Sum fordringer		445 242	452 596
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	(336 351)	528 320
SUM OMLØPSMIDLER		108 891	980 916
SUM EIENDELER		6 057 850	6 831 925



Mosjøen Taxisentral SA

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	183 145	343 713
Sum opptjent egenkapital		183 145	343 713
SUM EGENKAPITAL		183 145	343 713
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	5 299 981	5 982 400
Sum annen langsiktig gjeld		5 299 981	5 982 400
SUM LANGSIKTIG GJELD		5 299 981	5 982 400
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		197 188	139 541
Betalbar skatt	3,4	2 616	3 710
Skyldig offentlige avgifter		112 721	101 538
Annen kortsiktig gjeld		262 200	261 023
SUM KORTSIKTIG GJELD		574 725	505 812
SUM GJELD		5 874 706	6 488 212
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 057 850	6 831 925

Mosjøen den

Joakim Vike
Styrets leder

Tord A. Brattbakk
Styremedlem

Roy Arne Grønvik
Styremedlem

Terje Kvalfors
Styremedlem



Mosjøen Taxisentral SA

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

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

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

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.



Mosjøen Taxisentral SA

Noter 2019

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	2 046 035	2 018 360
Arbeidsgiveravgift	106 348	105 688
Pensjonskostnader	59 983	28 294
Andre lønnsrelaterte ytelser	32 860	69 995
Totalt	2 245 227	2 222 336

Selskapet har hatt 3 årsverk i regnskapsåret.

Ytelser til ledende personer:

	Lønn	Pensjons- forpliktelse	Annen godtgjørelse	Sum
Daglig leder/styreformann	0	0	134 738	134 738
Styremedlemmer	0	0	135 690	135 690

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

Pensjonsordningen er en tilskuddsbasert ordning. Premieinnbetalingene til denne ordningen kostnadsføres løpende. Det blir derfor ingen balanseføring for denne pensjonsordningen.

Lån og sikkerhetsstillelser til nærstående parter:

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelser til ansatte, aksjeeiere eller nærstående.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	4 880 187	3 188 066	8 068 253
+ Tilgang	0	832 500	832 500
- Avgang	0	611 123	611 123
Anskaffelseskost pr. 31/12	4 880 187	3 409 443	8 289 630
Akk. av/nedskr. pr 1/1	293 562	1 926 682	2 220 244
+ Ordinære avskrivninger	123 200	401 250	524 450
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	401 023	401 023
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	416 762	1 926 909	2 343 671
Balanseført verdi pr 31/12	4 463 425	1 482 534	5 945 959
Prosentats for ord.avskr	3-10	10-20	



Mosjøen Taxisentral SA

Noter 2019

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-157 952
+ Permanente og andre forskjeller	26 675
+ Endring i midlertidige forskjeller	102 735
= Inntekt	-28 543
Netto skattbar formue (avrundet)	1 753 909

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
+ Formueskatt	2 616
= Sum betalbar skatt	2 616
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	2 616
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	2 616
= Betalbar skatt i balansen	2 616

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-6 474	96 261
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	511 664	483 121
= Grunnlag utsatt skatt	-518 137	-386 860
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	518 137	386 860
= Grunnlag utsatt skattefordel	518 137	386 860
Utsatt skattefordel	113 990	85 109
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	518 137	386 859
Ikke bokført utsatt skattefordel	113 990	85 109
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 5 - Kundefordringer

Fordringer som forfaller senere enn et år etter balansedagen i år er kr. 0, og i fjor kr. 0.

Noter for Mosjøen Taxisentral SA

Organisasjonsnr. 979394489



Mosjøen Taxisentral SA

Noter 2019

	I år	I fjor
Kundefordringer til pålydende	381 604	362 674
Avsetning for tap	0	0

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 66 295 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 57 983.

Note 7 - Andelshavere

Andelshavere i Mosjøen Taxisentral SA er:

Navn

Joakim Vike, daglig leder / styrets leder
Tord Brattbakk, styremedlem
Terje Kvalfors, styremedlem
Roy Arne Grønvik, styremedlem
Ola Smedseng
Frode Vike
Frank Sørstad
Tom Drage
Martin Johan Kolberg
Jim Roger Aronsen
Stian Sandnes Lund
Sentralen har tre løyver

Note 8 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 4 475 638 og pr 31.12. i fjor kr 0.

Pantsettelse	I år	I fjor
Langsiktig gjeld sikret med pant	-5 299 981	-5 982 400
Pantsatte eiendeler:		
Eiendom	4 463 425	4 586 625



Mosjøen Taxisentral SA

Noter 2019

Inventar, maskiner, utstyr	1 482 534	1 261 384
----------------------------	-----------	-----------

Garantiansvar, kausjoner mv

Garanti for løyve til Nordland Fylkeskommune NOK 179 000

Note 9 Koronautbruddet – hendelser etter balansedagen og fortsatt drift

De økonomiske konsekvensene av koronautbruddet knytter seg til hendelser som har oppstått etter balansedagen for regnskapsåret 2019. Verdifall på eiendeler som følge av koronasituasjonen har derfor ikke medført nedskrivninger i årsregnskapet for 2019.

Selskapets virksomhet i 2020 er imidlertid påvirket av koronasituasjonen som følge av:

Noter for Mosjøen Taxisentral SA

Organisasjonsnr. 979394489



Mosjøen Taxisentral SA

Noter 2019

- Betydelig reduksjon i omsetningstall

I den grad situasjonen drar ytterligere ut i tid ser man også mulige utfordringer knyttet til:

- Betjening av nåværende låneforpliktelser, med påfølgende brudd på lånebetingelser
- Likviditetsmessig betjening av løpende kostnader og forpliktelser

For å møte de effekter man allerede er oppmerksom på, har selskapet blant annet gjort følgende:

- Permittert 3 av 4 ansatte
- Kuttet kostnader der dette har vært mulig
- Avtalt avdragsfrihet på eksisterende lån hos bank
- Søker å utnytte de nasjonale støtteordningene

Situasjonen rundt koronaviruset er i seg selv fortsatt uoversiktlig, både med tanke på varighet, effekter og tiltak. Det er derfor ikke mulig på nåværende tidspunkt å gi noe godt estimat på de økonomiske konsekvensene på sikt. Basert på en helhetsvurdering vurderer imidlertid styret (og daglig leder) selskapet å være i en posisjon hvor regnskapet avlegges under forutsetning om fortsatt drift.