



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 914 742 110  
Organisasjonsform: Samvirkeforetak  
Foretaksnavn: AVERØY DROSJESENTRAL SA  
Forretningsadresse: Bruhagen  
6530 AVERØY

### 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: Ingrid Ohrvik  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.05.2020

### 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, 23.06.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 666 677	2 231 141
Annen driftsinntekt			2 217
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 666 677</b>	<b>2 233 358</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		204 684	161 338
Lønnskostnad	1, 9	1 596 852	1 292 669
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	77 494	40 228
Annen driftskostnad		717 585	740 244
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 596 615</b>	<b>2 234 478</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>70 062</b>	<b>-1 120</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		145	641
Annen finansinntekt		69 500	2 000
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>69 645</b>	<b>2 641</b>
Annen rentekostnad		24 561	8 533
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>24 561</b>	<b>8 533</b>
<b>Netto finans</b>		<b>45 084</b>	<b>-5 892</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>115 146</b>	<b>-7 012</b>
Skattekostnad på ordinært resultat			
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>115 146</b>	<b>-7 012</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>115 146</b>	<b>-7 012</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Utbytte		69 999	
Annen egenkapital		45 147	-7 012
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>115 146</b>	<b>-7 012</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	408 250	136 744
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>408 250</b>	<b>136 744</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		7 146	7 146
Andre fordringer		7 500	7 500
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>14 646</b>	<b>14 646</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>422 896</b>	<b>151 390</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	5	242 047	162 229
Andre fordringer		22 510	27 278
<b>Sum fordringer</b>		<b>264 557</b>	<b>189 507</b>
<b>Investeringer</b>			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern			500
<b>Sum investeringer</b>			<b>500</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	237 173	145 240
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>237 173</b>	<b>145 240</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>501 729</b>	<b>335 247</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>924 625</b>	<b>486 637</b>



## Balanse

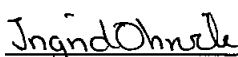
Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital ( aksjer à kr )	7	16 000	16 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>16 000</b>	<b>16 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	173 022	127 875
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>173 022</b>	<b>127 875</b>
<b>Sum egenkapital</b>	7	<b>189 022</b>	<b>143 875</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	294 398	92 114
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>294 398</b>	<b>92 114</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>294 398</b>	<b>92 114</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		46 492	13 643
Betalbar skatt	4	-276	
Skyldige offentlige avgifter		128 088	109 503
Annen kortsiktig gjeld		266 901	127 502
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>441 206</b>	<b>250 648</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>735 604</b>	<b>342 762</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>924 625</b>	<b>486 637</b>



**Balanse pr. 31. desember 2019**  
**AVERØY DROSJESENTRAL SA**

	Note	2019	2018
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital ( aksjer à kr )	7	16 000	16 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>16 000</b>	<b>16 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	173 022	127 875
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>173 022</b>	<b>127 875</b>
<b>Sum egenkapital</b>	7	<b>189 022</b>	<b>143 875</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	294 398	92 114
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>294 398</b>	<b>92 114</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>294 398</b>	<b>92 114</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		46 492	13 643
Betalbar skatt	4	(276)	0
Skyldige offentlige avgifter		128 088	109 503
Annen kortsiktig gjeld		266 901	127 502
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>441 206</b>	<b>250 648</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>735 604</b>	<b>342 762</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>924 625</b>	<b>486 637</b>

Averøy 04.05.2020

  
Ingrid Ohrvik  
Styrets leder / Daglig leder

  
Vibeke Veiseth  
Nestleder

  
Helge Arild Avset  
Styremedlem



## Noter 2019

### AVERØY DROSJESENTRAL SA

#### Regnskapsprinsipper

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

#### Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til løpende drift. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til pålydende. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende.. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% 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 skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

#### Note 1 - Lønnskostnader etc

	2019	2018
Lønn	1 386 906	1 091 391
Arbeidsgiveravgift	173 536	158 602
Pensjonskostnader	12 401	33 457
Andre relaterte ytelser	24 010	9 218
<b>Sum</b>	<b>1 596 852</b>	<b>1 292 669</b>

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

#### Note 2 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2019	154 805
Tilgang i året	349 000
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2019</b>	<b>503 805</b>



Akk. av- og nedskr. 01.01.2019	(18 061)
Akkumulerte avskr. 31.12.2019	(95 555)
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2019</b>	<b>408 250</b>

Årets avskrivninger	(77 494)
Økonomisk levetid	5 år
<b>Avskrivningsplan: Lineær</b>	<b>20 %</b>

### Note 3 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Anleggsmidler	(81 228)	(22 649)	(58 579)
Skattemessig fremførbart underskudd	(444 267)	(454 888)	10 621
Netto forskjeller	(525 495)	(477 537)	(47 958)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	525 495	477 537	47 958
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.19. basert på 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 105 058

### Note 4 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	115 146	(7 012)
+/- Permanente forskjeller	(67 188)	(1 159)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(58 579)	(284 772)
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>(10 621)</b>	<b>(292 943)</b>

<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
---	----------	----------

<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
----------------------------------	----------	----------

### Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	242 047	162 229
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>242 047</b>	<b>162 229</b>

Avsetning til dekning av tap på omfatter også andre fordringer.

### Note 6 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 20 303. Skyldig skattetrekk er kr 42 868.

### Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2019	16 000	127 875	143 875
Årets resultat		115 146	115 146



Avsatt utbytte		(69 999)	(69 999)
<b>Egenkapital 31.12.2019</b>	<b>16 000</b>	<b>173 022</b>	<b>189 022</b>

## Note 8 - Pantstillelser og garantier

### Pantstillelser og garantier

<b>Spesifikasjon</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Gjeld til kredittinstitusjoner	294 398	196 482
<b>Sum</b>	<b>294 398</b>	<b>196 482</b>
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	650 296	435 428
<b>Sum</b>	<b>650 296</b>	<b>435 428</b>

## Note 9 - Obligatorisk tjenstepensjon

### Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert ordningen.