



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 974 425 211
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: KRISTIANSUND TAXI SA
Forretningsadresse: Ramsays gate 18
6508 KRISTIANSUND N

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Knut Magne Jektvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2019

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, 20.11.2020



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 3 065 876 | 3 070 969 |
| Sum inntekter | | 3 065 876 | 3 070 969 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 173 550 | 27 050 |
| Lønnskostnad | 1 | 464 583 | 441 913 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | | 9 311 |
| Annen driftskostnad | | 2 534 872 | 2 580 224 |
| Sum kostnader | | 3 173 005 | 3 058 499 |
| Driftsresultat | | -107 129 | 12 470 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 142 | 379 |
| Annen finansinntekt | | 10 400 | 11 386 |
| Sum finansinntekter | | 10 542 | 11 765 |
| Annen rentekostnad | | 13 858 | 2 380 |
| Sum finanskostnader | | 13 858 | 2 380 |
| Netto finans | | -3 315 | 9 384 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -110 444 | 21 855 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | -9 709 | 16 473 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -100 735 | 5 382 |
| Årsresultat | | -100 735 | 5 382 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -100 735 | 5 382 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | 4 | -100 735 | 5 382 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -100 735 | 5 382 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 215 223 | 203 223 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 215 223 | 203 223 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 7 | 228 600 | 228 600 |
| Andre fordringer | | | 10 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 228 600 | 238 600 |
| Sum anleggsmidler | | 443 823 | 441 823 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | | 75 375 |
| Andre fordringer | 6 | 206 078 | 211 980 |
| Sum fordringer | | 206 078 | 287 355 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 5 | 317 423 | 711 418 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 317 423 | 711 418 |
| Sum omløpsmidler | | 523 501 | 998 773 |
| SUM EIENDELER | | 967 324 | 1 440 596 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 4 | 1 135 000 | 1 150 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 135 000 | 1 150 000 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---------------------------------|------|-----------------|------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 4 | 901 872 | 801 137 |
| Sum opptjent egenkapital | | -901 872 | -801 137 |
| Sum egenkapital | | 233 128 | 348 863 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 521 119 | 919 356 |
| Betalbar skatt | 3 | 2 291 | 2 688 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 76 275 | 17 798 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 134 510 | 151 891 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 734 196 | 1 091 733 |
| Sum gjeld | | 734 196 | 1 091 733 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 967 324 | 1 440 596 |



Kristiansund Taxi SA

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

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

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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

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.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.



Kristiansund Taxi SA

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Ytelser til ledende personer og revisor

| | Lønn |
|----------------|---------|
| Daglig leder | 336 000 |
| Styremedlemmer | 37 000 |

Honorar til revisor består av:

| | |
|-----------------------------------|---------------|
| Revisjon | 16 800 |
| Samlet honorar til revisor | 16 800 |

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

| | Tomter, bygninger og annen fast eiendom | Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | Sum |
|----------------------------|---|---|---------|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 378 252 | 161 641 | 539 893 |
| + Tilgang | 0 | 0 | 0 |
| - Avgang | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 378 252 | 161 641 | 539 893 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 378 252 | 161 641 | 539 893 |
| + Ordinære avskrivninger | 0 | 0 | 0 |
| + Avskr. på oppskrivning | 0 | 0 | 0 |
| - Tilbakeført avskrivning | 0 | 0 | 0 |
| + Ekstraord nedskrivninger | 0 | 0 | 0 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 378 252 | 161 641 | 539 893 |
| Balanseført verdi pr 31/12 | 0 | 0 | 0 |
| Prosentats for ord.avskr | 5-5 | 20-100 | |

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

| | |
|--------------------------------------|----------|
| Resultat før skattekostnader | -110 444 |
| + Permanente og andre forskjeller | 15 736 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | -7 155 |

Noter for Kristiansund Taxi SA

Organisasjonsnr. 974425211



Kristiansund Taxi SA

Noter 2018

| | |
|----------------------------------|-----------|
| = Inntekt | -101 863 |
| Netto skattbar formue (avrundet) | 1 537 476 |

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|---|---------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 0 |
| + Formueskatt | 2 291 |
| = Sum betalbar skatt | 2 291 |
| +/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført) | 0 |
| +/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført) | -12 000 |
| = Ordinær skattekostnad | -9 709 |
| Skattesats i inntektsåret | 23 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|-----------------------------|-------|
| Sum betalbar skatt | 2 291 |
| = Betalbar skatt i balansen | 2 291 |

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2018 | 2017 |
|---|----------|----------|
| + Driftsmidler inkl. goodwill | -176 667 | -183 822 |
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | 801 620 | 699 757 |
| = Grunnlag utsatt skatt | -978 287 | -883 579 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 978 287 | 883 579 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 978 287 | 883 579 |
| Utsatt skattefordel | 215 223 | 203 223 |

Note 4 - Selskapskapital

| | Aksjekapital / selskapskapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-------------------------|-----------------------------------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 1 150 000 | -801 137 | 348 863 |
| Anvendt til årsresultat | 0 | -100 735 | -100 735 |
| Andre transaksjoner: | -15 000 | 0 | -15 000 |
| Pr 31.12. | 1 135 000 | -901 872 | 233 128 |

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetreksinnskudd utgjør pr. 31.12 i år kr. 42 089.



Kristiansund Taxi SA

Noter 2018

Note 6 - Andre fordringer

Andre fordringer består i all hovedsak av forskuddsbetalte kostnader, kortsiktig lån samt opptjent, ikke fakturert inntekt.

Note 7 - Investeringer i aksjer og andeler

Selskapet har aksjer i følgende datterselskap:

Datterselskap, kontorsted:

Crewtaxi AS, 1505 Kristiansund

| Eierandel % | Stemmerett % | Arsresultat siste år | Balanseført EK siste år |
|-------------|--------------|----------------------|-------------------------|
| 100 % | 100 % | -56 779 | 192 045 |

Selskapet har følgende aksjer:

| | Antall aksjer | Formuesverdi |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| Cencom AS | 5 | 10 403 |
| Crewtaxi AS | 200 000 | 198 759 |
| Taxiformidling AS | 200 | 20 025 |
| Møre og Romsdal Taxitjenester AS | 104 | 476 144 |
| Nordvest Taxi AS | 20 | 16 478 |
| Sum | | 721 809 |



Kristiansund Taxi SA

Resultatregnskap

| | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|------------------|------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 3 065 876 | 3 070 969 |
| Sum driftsinntekter | | 3 065 876 | 3 070 969 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 173 550 | 27 050 |
| Lønnskostnad | 1 | 464 583 | 441 913 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 0 | 9 311 |
| Annen driftskostnad | | 2 534 872 | 2 580 224 |
| Sum driftskostnader | | 3 173 005 | 3 058 499 |
| DRIFTSRESULTAT | | (107 129) | 12 470 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 142 | 379 |
| Annen finansinntekt | | 10 400 | 11 386 |
| Sum finansinntekter | | 10 542 | 11 765 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 13 858 | 2 380 |
| Sum finanskostnader | | 13 858 | 2 380 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (3 315) | 9 384 |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | (110 444) | 21 855 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | (9 709) | 16 473 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | (100 735) | 5 382 |
| ARSRESULTAT | | (100 735) | 5 382 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Fremføring av udekket tap | 4 | (100 735) | 5 382 |
| SUM OVERFØRINGER | | (100 735) | 5 382 |



Kristiansund Taxi SA

Balanse pr. 31.12.2018

| | Note | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|---|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 215 223 | 203 223 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 7 | 228 600 | 228 600 |
| Andre fordringer | | 0 | 10 000 |
| Sum anleggsmidler | | 443 823 | 441 823 |
| Omløpsmidler | | | |
| Kundefordringer | | 0 | 75 375 |
| Andre fordringer | 6 | 206 078 | 211 980 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 5 | | |
| 1930 Bank 6365.05.54622 | | 275 334 | 699 999 |
| 1951 Skattetrekk Nordea | | 42 089 | 11 419 |
| Sum Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 317 423 | 711 418 |
| Sum omløpsmidler | | 523 501 | 998 773 |
| SUM EIENDELER | | 967 324 | 1 440 596 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 4 | 1 135 000 | 1 150 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 135 000 | 1 150 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 4 | (901 872) | (801 137) |
| Sum opptjent egenkapital | | (901 872) | (801 137) |
| Sum egenkapital | | 233 128 | 348 863 |
| Gjeld | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 521 119 | 919 356 |
| Betalbar skatt | 3 | 2 291 | 2 688 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 76 275 | 17 798 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 134 510 | 151 891 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 734 196 | 1 091 733 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 967 324 | 1 440 596 |

Kristiansund 28.06.19

Knut Magne Jektvik
Styreleder

Tonny Sætherø
Nesteder

Frank Lorentzen
Styremedlem

Rolf Sund
Styremedlem

John-Kristian Hjellnes
Styremedlem

Årsregnskap for Kristiansund Taxi SA

Organisasjonsnr. 974425211



Kristiansund Taxi SA

Balanse pr. 31.12.2018

| Note | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|------|------------|------------|
|------|------------|------------|



**Årsregnskap 2018
for
Kristiansund Taxi SA**

Organisasjonsnr. 974425211

Utarbeidet av:

Meese AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Astrups gate 9
6509 KRISTIANSUND N



