

Årsregnskap 2020 for Osterøy Taxi AS

Organisasjonsnr. 923247203

Utarbeidet av:

SpareBank1 SR-Bank ForretningsPartner AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Christen Tranes gate 35
4007 STAVANGER
Organisasjonsnr. 990945748

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		15 463 069	17 582 112
Annen driftsinntekt	9	143 583	2 108
Sum driftsinntekter		15 606 652	17 584 220
Driftskostnader			
Varekostnad		10 276 084	12 248 215
Lønnskostnad	1	2 815 956	1 836 479
Avskrivning på varige driftsmidler	2	9 500	7 894
Annen driftskostnad		1 638 232	1 665 544
Sum driftskostnader		14 739 772	15 758 132
DRIFTSRESULTAT		866 880	1 826 089
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		359	4 171
Annen finansinntekt		2 371	0
Sum finansinntekter		2 730	4 171
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		3 848	2 250
Annen finanskostnad		0	60
Sum finanskostnader		3 848	2 310
NETTO FINANSPOSTER		-1 117	1 861
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		865 763	1 827 950
Skattekostnad på ordinært resultat	3	193 700	399 567
ORDINÆRT RESULTAT		672 063	1 428 382
ÅRSRESULTAT		672 063	1 428 382
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avgitt konsernbidrag		55 990	37 527
Overføringer annen egenkapital		616 073	719 643
Fremføring av udekket tap		0	671 213
SUM OVERF. OG DISP.		672 063	1 428 382

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	30 000	39 500
Sum varige driftsmidler		30 000	39 500
SUM ANLEGGSMIDLER		30 000	39 500
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		1 644 620	1 529 874
Andre kortsiktige fordringer		170 308	134 143
Sum fordringer		1 814 928	1 664 017
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 233 633	1 374 975
SUM OMLØPSMIDLER		3 048 560	3 038 992
SUM EIENDELER		3 078 560	3 078 492

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 335 715	719 643
Sum opptjent egenkapital		1 335 715	719 643
SUM EGENKAPITAL		1 365 715	749 643
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	0	348
Sum avsetning for forpliktelser		0	348
SUM LANGSIKTIG GJELD		0	348
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		139 115	237 607
Betalbar skatt	3	178 256	388 635
Skyldig offentlige avgifter		463 921	197 745
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	8	648 297	1 350 676
Annen kortsiktig gjeld		283 255	153 839
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 712 845	2 328 502
SUM GJELD		1 712 845	2 328 850
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 078 560	3 078 492

Valestrandsfossen xx. xx 2021

Svein-Harald Solberg
StyrelederRoar Skår
StyremedlemThor-Eivind Mjelde
StyremedlemKjell Gjøstein
StyremedlemMarit Kristin Gullbrå Holsen
StyremedlemRuben Flostrand Riisem
Styremedlem

Noter 2020

Regnskapsprinsipper:

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

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 skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien medtas som pensjonskostnad og føres opp sammen med lønnskostnader.

Noter 2020

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt gjennomsnittlig 3 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	2 277 546	1 419 306
Arbeidsgiveravgift	317 655	209 150
Pensjonskostnader	91 667	45 480
Andre lønnsrelaterte ytelser	129 088	162 542
Totalt	2 815 956	1 836 479

Ytelser til ledende personer og revisor

	Lønn	Pensjons- forpliktelse	Annen godtgjørelse	Sum
Daglig leder	505 000	16 679	4 078	525 757

Honorar til revisor består av:

Revisjon	26 000
Samlet honorar til revisor	26 000

Pensjon

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

Note 2 - Driftsmidler

Avskrivningstablå

**Driftsløsøre,
inventar, verktøy,
kontorm.**

Anskaffelseskost pr. 1/1	47 394
Anskaffelseskost pr. 31/12	47 394
Akk. av/nedskr. pr 1/1	7 894
+ Ordinære avskrivninger	9 500
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	17 394
Balanseført verdi pr 31/12	30 000
Prosentstatts for ord. avskr.	20-20

Noter 2020

Note 3 - Skattegrunnlag og skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	865 763
+ Permanente og andre forskjeller	12 796
+ Endring i midlertidige forskjeller	3 477
= Inntekt før fradrag for konsernbidrag	882 036
- Ytet konsernbidrag	71 782
= Inntekt	810 254

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	194 048
= Sum betalbar skatt	194 048
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	-348
= Ordinær skattekostnad	193 700
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	194 048
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	0
+/- Effekt av skatt på konsernbidrag	-15 792
= Betalbar skatt i balansen	178 256

Note 4 - Utsatt skattefordel/utsatt skatt

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-332	1 585
+ Utestående fordringer	-1 560	0
= Grunnlag utsatt skatt	-1 892	1 585
Utsatt skatt	0	348
Negativt grunnlag utsatt skatt	1 892	0
= Grunnlag utsatt skattefordel	1 892	0
Utsatt skattefordel	416	0
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	1 892	0
Ikke bokført utsatt skattefordel	416	0
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Noter 2020

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 359 550 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 90 287.

Note 6 - Aksjekapital

Selskapet har 30 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000. Selskapet har kun en aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemmerett.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Osterøy Taxi Holding AS	30

Selskapet tillitsmenn har følgende eierandeler i Osterøy Taxi Holding AS:

	Antall aksjer
Daglig leder, Roar Skår	5
Styremedlem Kjell Gjøstein	5
Styremedlem Marit Kristin Gullbrå Holsen	5
Styremedlem Thor-Eivind Mjelde	5
Styremedlem Ruben Flostrand Riisem	5
Styreleder Svein Harald Solberg	5

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	0	719 643	749 643
+Fra årets resultat			672 063	672 063
Avsatt konsernbidrag	0	0	- 55 990	-55 990
Pr 31.12.	30 000	0	1 335 715	1 365 715

Noter 2020

Note 8 - Kortsiktig gjeld til konsernselskap

Mellomværende konsernselskap:

	2020	2019
Kort gjeld konsernselskap		
Osterøy Taxi Holding AS (mor)	648 297	1 304 065
Totalt	648 297	1 304 065

Lånet er ikke renteberegnet og vil bli nedbetalt innen 5 år fra balansedata

Det er avgitt konsernbidrag til følgende selskap i konsernet

Osterøy Taxi Holding AS (mor)	Kr 71 782,-
-------------------------------	-------------

Note 9 - Offentlige tilskudd

Selskapet har i 2020 inntektsført kr. 143 055 i offentlig tilskudd. Dette er tilskudd som er mottatt under Kompensasjonsordning for næringslivet som er en del av regjeringens tiltak for å dempe de økonomiske konsekvensene av Covid-19 pandemien. Tilskuddene er kompensasjon for tapt omsetning og er klassifisert som Annen driftsinntekt. Tilskuddene er bruttoført