

Årsregnskap for 2017

NORGESTAXI OSLO AS
980 403 084

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Årsberetning

Kontantstrømoppstilling

Revisjonsberetning

Årsberetning 2017

NORGESTAXI OSLO AS

NorgesTaxi Oslo AS driver formidling av taxitransport i kommunene Oslo og Akershus.

Selskapet er et heleid datterselskap av NorgesTaxi AS.

Regnskapet for 2017 viser et positivt årsresultat på kr 1 100 546, mot et positivt årsresultat på kr 11 080 227 for 2016. Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Årsregnskapet for 2017 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.

Ved utgangen av året var det 5 ansatte i selskapet, 2 menn og 3 kvinner. I styret er det for tiden bare menn.

Det er ikke blitt rapportert om skader eller ulykker på arbeidsplassen i løpet av året. Arbeidsmiljøet anses som godt.

Taxitrafikksentralen Norgestaxi forurensar ikke direkte det ytre miljø. Norgestaxi Oslo AS søker imidlertid, i størst mulig grad, å påvirke våre underleverandører og tilsluttede løyvehavere til reduksjon av negative effekter i forhold til det ytre miljø. Taxiformidlingsvirksomheten bidrar til å øke samkjøring og redusere tomkjøringen blant taxibilene, og dermed til en rasjonell transportavvikling i byen.

Selskapet har ikke hatt forsknings- og utviklingsaktiviteter i 2017.

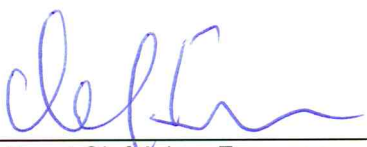
Oslo, 20. april 2018



Hans Peter Viinapuu
Styrets leder



Jan Christer Ekenstedt
Styremedlem



Bengt Olof Johan Fransson
Styremedlem

Resultatregnskap for 2017

NORGESTAXI OSLO AS

	Note	2017	2016
Salgsinntekt		451 574 739	478 299 391
Annen driftsinntekt		1 174 954	1 151 769
Sum driftsinntekter		452 749 693	479 451 160
Varekostnad		(411 866 890)	(424 005 225)
Lønnskostnad	1, 2, 3	(2 855 448)	(3 840 335)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	(178 681)	(178 681)
Annen driftskostnad	4, 14	(36 372 168)	(36 597 962)
Sum driftskostnader		(451 273 188)	(464 622 203)
Driftsresultat		1 476 505	14 828 957
Annen renteinntekt		7 694	1 302
Annen finansinntekt		1 182	0
Sum finansinntekter		8 876	1 302
Annen rentekostnad		(6 635)	(14 364)
Annen finanskostnad		0	(1 476)
Sum finanskostnader		(6 635)	(15 840)
Netto finans		2 241	(14 538)
Ordinært resultat før skattekostnad		1 478 746	14 814 419
Skattekostnad på ordinært resultat	6, 7	(378 200)	(3 734 192)
Ordinært resultat		1 100 546	11 080 227
Årsresultat		1 100 546	11 080 227
Overføringer			
Konsernbidrag	12	1 089 466	11 001 348
Annen egenkapital	12	11 080	78 879
Sum		1 100 546	11 080 227

Balanse pr. 31. desember 2017

NORGESTAXI OSLO AS

	Note	2017	2016
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	339 391	373 549
Sum immaterielle eiendeler		339 391	373 549
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	333 704	512 385
Sum varige driftsmidler		333 704	512 385
Sum anleggsmidler		673 095	885 934
Omløpsmidler			
Varer		90 600	295 215
Sum varer		90 600	295 215
Fordringer			
Kundefordringer	8	36 819 390	30 054 381
Andre fordringer		6 158 801	5 621 730
Konsernfordringer	13	8 900 529	51 598 892
Fordring cashpool	15	4 200 000	0
Sum fordringer		56 078 721	87 275 003
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9, 15	86 402	217 438
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		86 402	217 438
Sum omløpsmidler		56 255 723	87 787 656
Sum eiendeler		56 928 817	88 673 590

Balanse pr. 31. desember 2017

NORGESTAXI OSLO AS

	Note	2017	2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	10, 11, 12	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	155 128	144 048
Sum opptjent egenkapital		155 128	144 048
Sum egenkapital	12	255 128	244 048
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		24 159 520	1 453 687
Betalbar skatt	6	0	0
Skyldige offentlige avgifter	9	233 226	391 868
Kortsiktig konserngjeld	13	9 448 645	34 421 417
Gjeld cashpool	15	0	26 665 135
Annen kortsiktig gjeld		22 832 299	25 497 435
Sum kortsiktig gjeld		56 673 689	88 429 542
Sum gjeld		56 673 689	88 429 542
Sum egenkapital og gjeld		56 928 817	88 673 590

Oslo, 20. april 2018

Hans Peter Viinapuu
Styrets leder

Jan Christer Ekenstedt
Styremedlem

Bengt Olof Johan Fransson
Styremedlem

Noter 2017

NORGESTAXI OSLO AS

Regnskapsprinsipper

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

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 varekretsløpet. 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 laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. 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 etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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 24% for 2016 og 23% for 2017 på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig 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.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metoden. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige likvide plasseringer, som umiddelbart og med uvesentlig kursrisiko kan konverteres til kjente kontantbeløp og med forfallsdato kortere enn tre måneder fra anskaffelsesdato.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2016 til 2017.

Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2017	2016
Lønn	2 622 056	3 755 720
Arbeidsgiveravgift	426 652	500 799
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	(193 260)	(416 184)
Sum	2 855 448	3 840 335

Foretaket har sysselsatt 5,3 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Lønn til daglig leder er utbetalt fra morselskapet.

Det er ikke gitt lån til daglig leder, styreleder eller andre nærstående parter.

Note 4 - Revisjon

Revisjon og andre tjenester

Avtalt revisjonshonorar for 2017 utgjør kr 70 000. Revisjonshonoraret belastes morselskapet.

Beløpene er ekskl. mva.

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Personbiler	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2017	624 200	290 506	914 706
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2017	624 200	290 506	914 706
Akk. av- og nedskr. 01.01.2017	(322 503)	(79 818)	(402 321)
Akkumulerte avskr. 31.12.2017	(447 343)	(117 640)	(564 983)
Akkumulerte nedskr. 31.12.2017		(16 019)	(16 019)
Balanseført verdi pr. 31.12.2017	176 857	156 847	333 704
Årets avskrivninger	124 840	53 841	178 681
Økonomisk levetid	5 år	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Note 6 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	1 478 746	14 814 418
Konsernbidrag		(14 668 465)
+/- Permanente forskjeller	35 600	60 088
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(80 838)	(206 040)
Årets skattegrunnlag	1 433 508	0
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 24%	344 042	3 667 117
Sum	344 042	3 667 117
+/- Endring i utsatt skatt	34 158	67 075
Skattekostnad i resultatregnskapet	378 200	3 734 192
Betalbar skatt i skattekostnad	344 042	3 667 117
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden	(344 042)	(3 667 117)
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 7 - 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:	01.01.2017	31.12.2017	Endring
Anleggsmidler	20 647	(59 075)	79 722
Omløpsmidler	(684 932)	(141 671)	(543 261)
Andre forskjeller	(892 168)	(1 274 868)	382 700
Sum midlertidige forskjeller	(1 556 453)	(1 475 615)	(80 838)
Utsatt skattefordel 31.12.17. basert på 23%	(373 549)	(339 391)	(34 158)

Effekt av redusert skattesats er kr 14 756.

Note 8 - Kundefordringer

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

Spesifikasjon kundefordringer	2017	2016
Kundefordringer til pålydende	37 070 274	30 739 313
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(250 884)	(684 932)
Netto oppførte kundefordringer	36 819 390	30 054 381

Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 125 535. Skyldig skattetrekk er kr 120 632.

Note 10 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 1 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 100 000.

Foretaket har én aksjeklasse.

Note 11 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12.2017

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
NorgesTaxi AS	100	100,00%
Sum	100	100,00%

Morselskapet NorgesTaxi AS har forretningskontor i Ensjøveien 20, 0661 Oslo.

Note 12 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2017	100 000	144 048	244 048
Årets resultat		1 100 546	1 100 546
Konsernbidrag		(1 089 466)	(1 089 466)
Egenkapital 31.12.2017	100 000	155 128	255 128

Note 13 - Konsernmellomværende

Kortsiktig konsernfordring	2017	2016
NorgesTaxi AS	396 483	41 269 705
NorgesTaxi Stavanger AS	0	260 305
NorgesTaxi Trondheim AS	562 906	550 722
NorgesTaxi Buskerud AS	0	50 000
Cabonline AS	7 941 140	9 468 160
Sum	8 900 529	51 598 892

Kortsiktig konserngjeld	2017	2016
NorgesTaxi AS	0	13 622 599
NorgesTaxi Buskerud AS	7 298 446	7 520 600
NorgesTaxi Bergen AS	1 536 396	104 522
NorgesTaxi Stavanger AS	613 803	873 031
Cabonline AS	0	12 300 666
Sum	9 448 645	34 421 418

Note 14 - Transaksjoner med nærstående

Regnskapet for 2017 er belastet med kr 30 504 600 i management fee kostnader som er fakturert internt fra morselskapet. For 2016 var beløpet kr 32 580 000.

Note 15 - Cashpool

Selskapet er en del av konsernets cashpool avtale som eies av Ixat Holding AB. For 2017 har selskapet en innestående fordring i konsernkonto ordningen mot en utestående gjeld for i fjor.

Indirekte kontantstrøm

NORGESTAXI OSLO AS

	Note	2017	2016
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
Resultat før skattekostnad		1 478 746	14 814 418
- Periodens betalte skatt	6	0	(256 973)
+ Ordinære avskrivninger	5	178 681	178 681
+/- Endring i varelager		204 615	(37 928)
+/- Endring i kundefordringer	8	(6 765 009)	5 948 605
+/- Endring i leverandørgjeld		22 705 833	(18 033 372)
+/- Endring i andre tidsavgrensningsposter		(3 360 850)	17 839 076
= Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		14 442 016	20 452 507
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
- Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	5	0	(264 525)
= Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		0	(264 525)
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
+/- Endring i konsernmellomværende		30 960 548	(45 731 787)
+/- Endring i konsernkonto ordning		(4 200 000)	0
- Utbetalinger av konsernbidrag		(14 668 465)	(1 057 236)
= Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		12 092 083	(46 789 023)
= Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter		26 534 099	(26 601 041)
+ Beh. av kont og kontantekvivalenter ved periodens begynnelse		(26 447 697)	153 343
= Beh. av kont og kontantekvivalenter ved periodens slutt		86 402	(26 447 698)