



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 943 582 092
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OSLO OG AKERSHUS TRAFIKKSERVICE AS
Forretningsadresse: Jernbanetorget 1
0154 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Jarl Patrick Eliassen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.04.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 26.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	3	4 000 000	4 000 000
Sum inntekter		4 000 000	4 000 000
Kostnader			
Avskrivning	4	1 672 607	2 066 176
Annen driftskostnad		99 526	95 166
Sum kostnader		1 772 133	2 161 342
Driftsresultat		2 227 867	1 838 658
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		32 837	53 589
Sum finansinntekter		32 837	53 589
Rentekostnad til foretak i samme konsern		450 252	540 726
Annen finanskostnad			
Sum finanskostnader		450 252	540 726
Netto finans		-417 415	-487 137
Ordinært resultat før skattekostnad		1 810 452	1 351 521
Skattekostnad på ordinært resultat		568 715	465 750
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 241 737	885 771
Årsresultat		1 241 737	885 771
Overføringer og disponeringer			
Overføring annen egenkapital	2	1 241 737	885 771
Sum overføringer og disponeringer		1 241 737	885 771



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	29 822 455	31 495 062
Sum varige driftsmidler		29 822 455	31 495 062
Sum anleggsmidler		29 822 455	31 495 062
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		0	543 799
Sum fordringer		0	543 799
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		1 426 315	2 584 203
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 426 315	2 584 203
Sum omløpsmidler		1 426 315	3 128 002
SUM EIENDELER		31 248 770	34 623 064
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6,7	1 286 200	1 286 200
Overkurs	6	7 135 250	7 135 250
Sum innskutt egenkapital		8 421 450	8 421 450
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	1 258 605	16 868



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum opptjent egenkapital		1 258 605	16 868
Sum egenkapital		9 680 055	8 438 318
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	8	19 750 000	21 750 000
Sum annen langsiktig gjeld		19 750 000	21 750 000
Sum langsiktig gjeld		19 750 000	21 750 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	2 718 996
Betalbar skatt	5	568 715	465 750
Annen kortsiktig gjeld	8	1 250 000	1 250 000
Sum kortsiktig gjeld		1 818 715	4 434 746
Sum gjeld		21 568 715	26 184 746
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		31 248 770	34 623 064



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 231426

Enheten

Organisasjonsnummer: 943 582 092
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OSLO OG AKERSHUS TRAFIKKSERVICE AS
Forretningsadresse: Jernbanetorget 1
0154 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Jarl Patrick Eliassen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.04.2022

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 16.05.2022



Organisasjonsnr: 943 582 092
OSLO OG AKERSHUS TRAFIKKSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	3	4 000 000	4 000 000
Sum inntekter		4 000 000	4 000 000
Kostnader			
Avskrivning	4	1 672 607	2 066 176
Annen driftskostnad		99 526	95 166
Sum kostnader		1 772 133	2 161 342
Driftsresultat		2 227 867	1 838 658
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		32 837	53 589
Sum finansinntekter		32 837	53 589
Rentekostnad til foretak i samme konsern		450 252	540 726
Annen finanskostnad			
Sum finanskostnader		450 252	540 726
Netto finans		-417 415	-487 137
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		568 715	465 750
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 241 737	885 771
Årsresultat		1 241 737	885 771
Overføringer og disponeringer			
Overføring annen egenkapital	2	1 241 737	885 771
Sum overføringer og disponeringer		1 241 737	885 771



Organisasjonsnr: 943 582 092
OSLO OG AKERSHUS TRAFIKKSERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og
annen fast eiendom

4

29 822 455

31 495 062

Sum varige driftsmidler

29 822 455

31 495 062

Sum anleggsmidler

29 822 455

31 495 062

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer

0

543 799

Sum fordringer

0

543 799

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd

1 426 315

2 584 203

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

1 426 315

2 584 203

Sum omløpsmidler

1 426 315

3 128 002

SUM EIENDELER

31 248 770

34 623 064

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

6,7

1 286 200

1 286 200

Overkurs

6

7 135 250

7 135 250

Sum innskutt egenkapital

8 421 450

8 421 450

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

6

1 258 605

16 868

Sum opptjent egenkapital

1 258 605

16 868

Sum egenkapital

9 680 055

8 438 318

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld

Langsiktig konserngjeld

8

19 750 000

21 750 000

Sum annen langsiktig gjeld

19 750 000

21 750 000



Sum langsiktig gjeld		19 750 000	21 750 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	2 718 996
Betalbar skatt	5	568 715	465 750
Annen kortsiktig gjeld	8	1 250 000	1 250 000
Sum kortsiktig gjeld		1 818 715	4 434 746
Sum gjeld		21 568 715	26 184 746
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		31 248 770	34 623 064



Organisasjonsnr: 943 582 092
OSLO OG AKERSHUS TRAFIKKSERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
A-aksjer	12862.00	100.00	1286200.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Bane Nor Eiendom AS	3675.00	28.57%	A-aksjer
Ruter AS	9187.00	71.43%	A-aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	12862.00	100.00%	

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	0.00		

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
---------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
------------------------------------	------------------	------------------	----------------



Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Dronning Eufemias gate 6a, 0191 Oslo
Postboks 1156 Sentrum, 0107 Oslo

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Oslo og Akershus Trafikkservice AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Oslo og Akershus Trafikkservice AS som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening oppfylder årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjon

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og *International Code of Ethics for Professional Accountants* (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.



Building a better
working world

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Oslo, 25. april 2022
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Tommy Romskaug
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: 55B3J-7CZ0W-P87YL-DEEAI-ODLVF-8Z2YO



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Tommy Romskaug

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5992-4-2914925

IP: 213.52.xxx.xxx

2022-04-25 14:36:34 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 5583J-7CZ0W-P87YL-DEEAH-ODLIVF-8Z2YO

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



je/je
22. april 2022

OATS AS
orgnr. 943582092

Protokoll fra ordinær generalforsamling i Oslo og Akershus trafikkservice AS fredag 22. april 2022

Avholdt fredag 22. april 2022 kl. 1230 på Ruter S.


Tilstede: Bernt Reitan Jenssen (for Ruter As)
Knut Øivind Ruud Johansen (for Bane NOR Eiendom AS)

Med dette var 100 % av aksjene i selskapet representert.
Dessuten møtte daglig leder Jarl Eliassen, OATS AS og Jørgen Lillehol, BaneNor Eiendom AS

- Møteleder. Bernt Reitan Jenssen** ble valgt til å lede møtet.
- Dagsorden og innkalling ble godkjent.**
Fullmakt for Øyvind Ruud Johansen ble godkjent.
- Signering av protokoll**
Knut Øivind Ruud Johansen og møteleder Bernt Reitan Jenssen ble valgt til å undertegne protokollen sammen med referent.
- Godkjenning av styrets beretning, årsregnskap og revisors beretning.**
Styrets forslag til årsregnskap med balanse og årsberetning med revisors beretning ble gjennomgått og godkjent. Årets resultat etter skatt, et overskudd på kr 1.241.737, - føres mot annen egenkapital. Det utdeles ikke utbytte.
- Godkjenning av honorar.**
Det ble vedtatt å dekke revisors honorar etter regning med kr 47 791. Det utbetales ikke styrehonorar.
- Valg.**
Bjørn Auglend fra Ruter As ble valgt som nytt styremedlem og styreleder etter Bernt Reitan Jenssen. Øvrige styremedlemmer ble valgt for 2 år i 2021 og består av:
Ellen Rogde, varamedlem fra Ruter As
Knut Øivind Ruud Johansen, styremedlem fra Bane NOR Eiendom AS
med varamedlem Jørgen Lillehol fra Bane NOR Eiendom AS

Avskrift av seneste årsregnskap, årsberetning og revisjonsberetning er utlagt på selskapets kontor. Årsregnskap og årsberetning vedlagt utkast til revisjonsberetning var distribuert til møtet deltakere sammen med innkalling. Den signerte revisjonsberetning ettersendes. Mer forelå ikke til behandling. Det forelå ingen innkomne forslag i tillegg til dagsorden.

Generalforsamlingen ble hevet. Generalforsamlingens beslutninger blir å anmelde til Foretaksregisteret.

Oslo, 22. april 2022
 SIGNERT
25.04.2022
Jenssen, Bernt Reitan
Bernt Reitan Jenssen

 SIGNERT
25.04.2022
Johansen, Knut Øivind Ruud
Knut Øivind Ruud Johansen

 SIGNERT
25.04.2022
Jarl Eliassen - referent
Eliassen, Jarl



Oslo og Akershus Trafikkservice AS

Årsrapport for 2021

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



Oslo og Akershus Trafikkservice AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt	3	<u>4 000 000</u>	<u>4 000 000</u>
Driftskostnader			
Avskrivning	4	1 672 607	2 066 176
Annen driftskostnad		<u>99 526</u>	<u>95 166</u>
Sum driftskostnader		<u>1 772 133</u>	<u>2 161 342</u>
Driftsresultat		<u>2 227 867</u>	<u>1 838 658</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		32 837	53 589
Rentekostnad til foretak i samme konsern		<u>450 252</u>	<u>540 726</u>
Netto finansposter		<u>-417 415</u>	<u>-487 137</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>1 810 452</u>	<u>1 351 521</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	<u>568 715</u>	<u>465 750</u>
Årsresultat		<u>1 241 737</u>	<u>885 771</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	6	<u>1 241 737</u>	<u>885 771</u>



Oslo og Akershus Trafikkservice AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	<u>29 822 455</u>	<u>31 495 062</u>
Sum varige driftsmidler		<u>29 822 455</u>	<u>31 495 062</u>
Sum anleggsmidler		<u>29 822 455</u>	<u>31 495 062</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Andre fordringer		<u>0</u>	<u>543 799</u>
Sum fordringer		<u>0</u>	<u>543 799</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>1 426 315</u>	<u>2 584 203</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 426 315</u>	<u>3 128 002</u>
Sum eiendeler		<u>31 248 770</u>	<u>34 623 064</u>




Oslo og Akershus Trafikkservice AS


Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 7	1 286 200	1 286 200
Overkurs	6	7 135 250	7 135 250
Sum innskutt egenkapital		<u>8 421 450</u>	<u>8 421 450</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	<u>1 258 605</u>	<u>16 868</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>1 258 605</u>	<u>16 868</u>
Sum egenkapital		<u>9 680 055</u>	<u>8 438 318</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Øvrig langsiktig gjeld	8	<u>19 750 000</u>	<u>21 750 000</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>19 750 000</u>	<u>21 750 000</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		0	2 718 996
Betalbar skatt	5	568 715	465 750
Annen kortsiktig gjeld	8	<u>1 250 000</u>	<u>1 250 000</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 818 715</u>	<u>4 434 746</u>
Sum gjeld		<u>21 568 715</u>	<u>26 184 746</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>31 248 770</u>	<u>34 623 064</u>

Oslo, 22 april 2022.

 **bankID** SIGNERT
25.04.2022
Eliassen, Jarl

Jarl Patrick Eliassen
Daglig leder

 **bankID** SIGNERT
25.04.2022
Jenssen, Bernt Reitan

Bernt Reitan Jenssen
Styrets leder

 **bankID** SIGNERT
25.04.2022
Johansen, Knut Øivind Ruud

Knut Øivind Ruud Johansen
Styremedlem



Oslo og Akershus Trafikkservice AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

Skattekostnad består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet på alle forskjeller mellom regnskapsmessig og skattemessig verdi på eiendeler og gjeld. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttgjort.



Oslo og Akershus Trafikkservice AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 2 - Lønnskostnader og antall ansatte

Det er ingen ansatte i selskapet. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

Note 3 - Nærstående parter

	2021	2020
Leieinntekter fast eiendom til Ruter AS	4 000 000	4 000 000
Sum	4 000 000	4 000 000

Oslo og Akershus trafikkservice AS inngår i Ruters konsernregnskap. Konsernregnskap kan mottas ved henvendelse til Ruter AS, Dronningensgate 40, 0154 Oslo.

Note 4 - Varige driftsmidler

	Bygninger	Faste bygningsinventar	Sum
Anskaffelseskost 01.01	33 452 148	3 069 402	36 521 550
Anskaffelseskost 31.12.	33 452 148	3 069 402	36 521 550
Akk.avskrivning 31.12	-3 629 693	-3 069 402	-6 699 095
Balanseført pr. 31.12	29 822 455	0	29 822 455
Årets avskrivninger	1 672 607	0	1 672 607
Økonomisk levetid	20 år	8 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	



Oslo og Akershus Trafikkservice AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 5 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2021	2020
Betalbar skatt	568 715	465 750
Årets totale skattekostnad	568 715	465 750
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	1 810 452	1 351 521
Endring i midlertidige forskjeller	774 615	1 141 118
Alminnelig inntekt	2 585 067	2 492 639
Anvendt fremførbart underskudd	0	-375 592
Årets skattegrunnlag	2 585 067	2 117 047
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	568 715	465 750
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2021	2020
Driftsmidler inkl goodwill	-10 324 167	-9 549 552
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-10 324 167	-9 549 552
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-10 324 167	-9 549 552
Sum	0	0

Utsatt skattefordel balanseføres ikke, jf. NRS 8.

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	1 286 200	7 135 250	16 868	8 438 318
Årsresultat	0	0	1 241 737	1 241 737
Egenkapital 31.12.	1 286 200	7 135 250	1 258 605	9 680 055



Oslo og Akershus Trafikkservice AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapet har 12 862 aksjer pålydende kr 100 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 1 286 200.

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 1 % av aksjene:

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Ruter AS	991 609 407	9 187	71
Bane NOR Eiendom AS	984 661 177	3 675	29
Sum	1 976 270 584	12 862	100

Note 8 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

Gjeld	2021	2020
Gjeld til selskap i samme konsern	19 750 000	21 750 000
Avdrag på gjeld til selskap i samme konsern	1 250 000	1 250 000
Sum	21 000 000	23 000 000

Oslo og Akershus Trafikkservice AS har et langsiktig lån fra Ruter AS.



Oslo og Akershus Trafikkservice AS
Avslutningsdato 31-12-2021
Spesifisert regnskap (Inklusiv tilleggsposteringer)

Konto		Foreløpig i år	Tilleggspost.	I år	Referanse	I fjor	Endring i %
1100	Bygninger	33 452 147,75	0,00	33 452 147,75		33 452 147,75	0,00
1109	Akk avskrivninger bygg	-3 629 693,00	0,00	-3 629 693,00		-1 957 086,00	85,46
1250	Inventar	3 069 402,33	0,00	3 069 402,33		3 069 402,33	0,00
1259	Akkumulerte avskrivninger inventar	-3 069 402,33	0,00	-3 069 402,33		-3 069 402,33	0,00
	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	29 822 454,75	0,00	29 822 454,75		31 495 061,75	
2700	2700 Utgående mva (Reklassifisert f...	-9 184,40	0,00	-9 184,40		0,00	0,00
2710	Inngående mva	9 184,40	0,00	9 184,40		0,00	0,00
2740	Oppgjør mva	0,11	0,00	0,11		543 798,63	-100,00
	Andre fordringer	0,11	0,00	0,11		543 798,63	
1920	Bankkonto 1503 01 74485	1 426 314,99	0,00	1 426 314,99		2 584 202,77	-44,81
	Bankinnskudd, kontanter og lignende	1 426 314,99	0,00	1 426 314,99		2 584 202,77	
2000	Aksjekapital	-1 286 200,00	0,00	-1 286 200,00		-1 286 200,00	0,00
	Aksjekapital	-1 286 200,00	0,00	-1 286 200,00		-1 286 200,00	
2020	Overkurs	-7 135 250,09	0,00	-7 135 250,09		-7 135 250,09	0,00
	Overkurs	-7 135 250,09	0,00	-7 135 250,09		-7 135 250,09	
2050	Anne Egenkapital	-1 258 604,76	0,00	-1 258 604,76		-16 867,95	7 361,52
	Annen egenkapital	-1 258 604,76	0,00	-1 258 604,76		-16 867,95	
2260	Gjeld til Ruter As	-21 000 000,00	1 250 000,00	-19 750 000,00		-21 750 000,00	-9,20
	Øvrig langsiktig gjeld	-21 000 000,00	1 250 000,00	-19 750 000,00		-21 750 000,00	
2400	Leverandørgjeld	0,00	0,00	0,00		-2 718 995,59	-100,00
	Leverandørgjeld	0,00	0,00	0,00		-2 718 995,59	
2500	Betalbar skatt, ikke utlignet	-568 715,00	0,00	-568 715,00		-465 750,00	22,11
	Betalbar skatt	-568 715,00	0,00	-568 715,00		-465 750,00	
2965	Andel kortsiktig lån Ruter	0,00	-1 250 000,00	-1 250 000,00		-1 250 000,00	0,00
	Annen kortsiktig gjeld	0,00	-1 250 000,00	-1 250 000,00		-1 250 000,00	
3600	Leieinntekt fast eiendom	-4 000 000,00	0,00	-4 000 000,00		-4 000 000,00	0,00
	Annen driftsinntekt	-4 000 000,00	0,00	-4 000 000,00		-4 000 000,00	
6000	Avskrivninger på bygninger	1 672 607,00	0,00	1 672 607,00		2 066 176,26	-19,05
	Avskrivning	1 672 607,00	0,00	1 672 607,00		2 066 176,26	
6700	Revisjon- og regnskapshonorar	65 282,00	0,00	65 282,00		63 391,40	2,98
7500	Forsikringer	34 243,00	0,00	34 243,00		31 771,00	7,78
7770	Bank- og kortgebyr	1,82	0,00	1,82		3,21	-43,30
7798	Beløpsav rounding	-0,51	0,00	-0,51		0,18	-383,33
	Annen driftskostnad	99 526,31	0,00	99 526,31		95 165,79	
8050	Renteinntekter	-32 837,12	0,00	-32 837,12		-53 589,33	-38,72
	Annen finansinntekt	-32 837,12	0,00	-32 837,12		-53 589,33	
8130	Konsemrente	450 252,00	0,00	450 252,00		540 726,00	-16,73
	Rentekostnad til foretak i samme kon...	450 252,00	0,00	450 252,00		540 726,00	
8300	Betalbar skatt	568 715,00	0,00	568 715,00		465 750,00	22,11
	Skattekostnad på ordinært resultat	568 715,00	0,00	568 715,00		465 750,00	
8960	Overføring annen Egenkapital	1 241 736,81	0,00	1 241 736,81		885 771,28	40,19
	Overføringer annen egenkapital	1 241 736,81	0,00	1 241 736,81		885 771,28	
	Kontrollsum :	0,00	0,00	0,00		-0,48	

18-03-2022
14:04

Side 1



Oslo og Akershus Trafikkservice AS
01-01-2021 - 31-12-2021
Tilleggsposter

Serie/ Bokf	Dato/ Konto	Tekst	Debet	Kredit
Serie 1				
1	31-12-2021	Reklassifisering kortsiktig andel lån Ruter AS		
	2260	Gjeld til Ruter As	1 250 000,00	
	2965	Andel kortsiktig lån Ruter AS		1 250 000,00