



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Anders Fredrik Finckenhagen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.04.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 14.05.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		4 196 332	4 000 000
Sum inntekter		4 196 332	4 000 000
Kostnader			
Avskrivning	3	1 672 607	1 672 607
Annen driftskostnad		110 201	99 526
Sum kostnader		1 782 808	1 772 133
Driftsresultat		2 413 524	2 227 867
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		100 335	32 837
Sum finansinntekter		100 335	32 837
Rentekostnad til foretak i samme konsern		787 633	450 252
Annen finanskostnad			
Sum finanskostnader		787 633	450 252
Netto finans		-687 298	-417 415
Ordinært resultat før skattekostnad		1 726 226	1 810 452
Skattekostnad på ordinært resultat	4	555 832	568 715
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 170 394	1 241 737
Årsresultat		1 170 394	1 241 737
Overføringer og disponeringer			
Overføring annen egenkapital	5	1 170 394	1 241 737
Sum overføringer og disponeringer		1 170 394	1 241 737



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	28 149 848	29 822 455
Sum varige driftsmidler		28 149 848	29 822 455
Sum anleggsmidler		28 149 848	29 822 455
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		115 545	0
Andre fordringer			0
Sum fordringer		115 545	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		2 140 888	1 426 315
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 140 888	1 426 315
Sum omløpsmidler		2 256 433	1 426 315
SUM EIENDELER		30 406 281	31 248 770
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,6	1 286 200	1 286 200
Overkurs	5	7 135 250	7 135 250
Sum innskutt egenkapital		8 421 450	8 421 450
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Annen egenkapital	5	2 428 999	1 258 605
Sum opptjent egenkapital		2 428 999	1 258 605
Sum egenkapital		10 850 449	9 680 055
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	7	17 750 000	19 750 000
Sum annen langsiktig gjeld		17 750 000	19 750 000
Sum langsiktig gjeld		17 750 000	19 750 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	0
Betalbar skatt	4	555 832	568 715
Annen kortsiktig gjeld	7	1 250 000	1 250 000
Sum kortsiktig gjeld		1 805 832	1 818 715
Sum gjeld		19 555 832	21 568 715
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		30 406 281	31 248 770



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 405384

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Anders Fredrik Finckenhagen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.04.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 25.05.2023



Organisasjonsnr: 943 582 092
OSLO OG AKERSHUS TRAFIKKSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		4 196 332	4 000 000
Sum inntekter		4 196 332	4 000 000
Kostnader			
Avskrivning	3	1 672 607	1 672 607
Annen driftskostnad		110 201	99 526
Sum kostnader		1 782 808	1 772 133
Driftsresultat		2 413 524	2 227 867
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		100 335	32 837
Sum finansinntekter		100 335	32 837
Rentekostnad til foretak i samme konsern		787 633	450 252
Annen finanskostnad			
Sum finanskostnader		787 633	450 252
Netto finans		-687 298	-417 415
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	555 832	568 715
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 170 394	1 241 737
Årsresultat		1 170 394	1 241 737
Overføringer og disponeringer			
Overføring annen egenkapital	5	1 170 394	1 241 737
Sum overføringer og disponeringer		1 170 394	1 241 737



Organisasjonsnr: 943 582 092
OSLO OG AKERSHUS TRAFIKKSERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	28 149 848	29 822 455
Sum varige driftsmidler		28 149 848	29 822 455

Sum anleggsmidler		28 149 848	29 822 455
--------------------------	--	-------------------	-------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		115 545	0
Andre fordringer			0
Sum fordringer		115 545	0

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd		2 140 888	1 426 315
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 140 888	1 426 315

Sum omløpsmidler		2 256 433	1 426 315
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		30 406 281	31 248 770
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5, 6	1 286 200	1 286 200
Overkurs	5	7 135 250	7 135 250
Sum innskutt egenkapital		8 421 450	8 421 450

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	2 428 999	1 258 605
Sum opptjent egenkapital		2 428 999	1 258 605

Sum egenkapital		10 850 449	9 680 055
------------------------	--	-------------------	------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	7	17 750 000	19 750 000



Sum annen langsiktig gjeld		17 750 000	19 750 000
Sum langsiktig gjeld		17 750 000	19 750 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	0
Betalbar skatt	4	555 832	568 715
Annen kortsiktig gjeld	7	1 250 000	1 250 000
Sum kortsiktig gjeld		1 805 832	1 818 715
Sum gjeld		19 555 832	21 568 715
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		30 406 281	31 248 770



Organisasjonsnr: 943 582 092
OSLO OG AKERSHUS TRAFIKKSERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

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

Dr Hanstengate 13, 3044 Drammen
Postboks 560, Brakerøya, 3002 Drammen

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 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 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 og daglig leder (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. 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.

Drammen, 20. april 2023
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Hanne Kverneland Nebo
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: 07PQQ-8XFYS-FQMWH-6NIZL-16GET-0W4IZ



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."

Hanne Kverneland Nebo

Statsautorisert revisor

På vegne av: EY

Serienummer: 9578-5997-4-812612

IP: 85.164.xxx.xxx

2023-04-20 19:10:48 UTC



Penneo Dokumentnøkket: 07PQQ-8XFYS-FQMWH-6NIZL-16GET-OW4JZ

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/validator>



AF
20. April 2023

OATS AS
orgnr. 943582092

**Protokoll fra ordinær generalforsamling i Oslo og Akershus trafikkservice AS
fredag 20. april 2023**

Avholdt torsdag 20. april 2023 kl. 11.00 på Ruter S.

Tilstede: Bjørn Auglend (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 Anders Finckenhagen, OATS AS og
Jørgen Lillehol

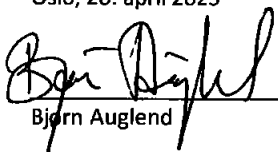
- Møteleder:** Bjørn Auglend ble valgt til å lede møtet.
- Dagsorden og innkalling ble godkjent.**
Fullmakt for Øivind Ruud Johansen ble godkjent.
- Signering av protokoll**
Knut Øivind Ruud Johansen og møteleder Bjørn Auglend ble valgt til å undertegne protokollen sammen med referent.
- Godkjennelse av styrets beretning og årsregnskap.**
Styrets forslag til årsregnskap med balanse og årsberetning ble gjennomgått og godkjent. Årets resultat etter skatt, et overskudd på kr 1.170.394, - føres mot annen egenkapital. Det utdeles ikke utbytte.
- Godkjennelse av honorar.**
Det ble vedtatt å dekke revisors honorar etter regning. Det utbetales ikke styrehonorar.
- Valg av styremedlemmer.**
Vedtak: «Samtlige styremedlemmer blir gjenvalgt for 2 nye år, godkjennes».

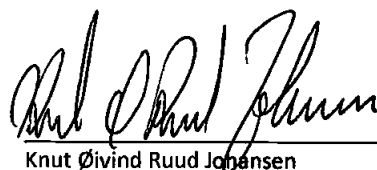
Styret består da av Bjørn Auglend fra Ruter As, som styremedlem og styreleder.
Øvrige styremedlemmer består av:
Ellen Rogde, varamedlem fra Ruter As
Knut Øivind Ruud Johansen, styremedlem fra Bane NOR Eiendom AS
Jørgen Lillehol, varamedlem fra Bane NOR Eiendom AS
- Behandling av evt. innkomne forslag**
Det forelå ingen innkomne forslag i tillegg til dagsorden.

Avskrift av seneste årsregnskap og årsberetning ble utlagt på selskapets kontor. Årsregnskap og årsberetning var distribuert til møtets deltakere sammen med innkalling. Den signerte revisjonsberetning og fullstendighetserklæringen ettersendes. Mer forelå ikke til behandling.

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

Oslo, 20. april 2023


Bjørn Auglend


Knut Øivind Ruud Johansen



AF
20. April 2023

OATS AS
orgnr. 943582092

Anders Finckenhagen - referent



Oslo og Akershus Trafikkservice AS

Årsrapport for 2022

Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



Oslo og Akershus Trafikkservice AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		<u>4 196 332</u>	<u>4 000 000</u>
Driftskostnader			
Avskrivning	3	1 672 607	1 672 607
Annen driftskostnad		<u>110 201</u>	<u>99 526</u>
Sum driftskostnader		<u>1 782 808</u>	<u>1 772 133</u>
Driftsresultat		<u>2 413 524</u>	<u>2 227 867</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		100 335	32 837
Rentekostnad til foretak i samme konsern		<u>787 633</u>	<u>450 252</u>
Netto finansposter		<u>-687 298</u>	<u>-417 415</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>1 726 226</u>	<u>1 810 452</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	<u>555 832</u>	<u>568 715</u>
Årsresultat		<u>1 170 394</u>	<u>1 241 737</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	<u>1 170 394</u>	<u>1 241 737</u>



Oslo og Akershus Trafikkservice AS

Balanse pr. 31. desember

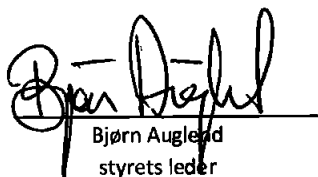
	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	<u>28 149 848</u>	<u>29 822 455</u>
Sum varige driftsmidler		<u>28 149 848</u>	<u>29 822 455</u>
Sum anleggsmidler		<u>28 149 848</u>	<u>29 822 455</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		<u>115 545</u>	<u>0</u>
Sum fordringer		<u>115 545</u>	<u>0</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>2 140 888</u>	<u>1 426 315</u>
Sum omløpsmidler		<u>2 256 433</u>	<u>1 426 315</u>
Sum eiendeler		<u>30 406 281</u>	<u>31 248 770</u>

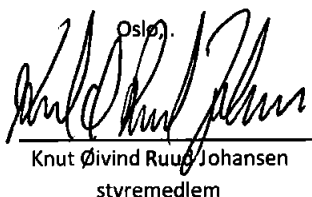


Oslo og Akershus Trafikkservice AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5, 6	1 286 200	1 286 200
Overkurs	5	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	5	<u>2 428 999</u>	<u>1 258 605</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>2 428 999</u>	<u>1 258 605</u>
Sum egenkapital		<u>10 850 449</u>	<u>9 680 055</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Øvrig langsiktig gjeld	7	<u>17 750 000</u>	<u>19 750 000</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>17 750 000</u>	<u>19 750 000</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Betalbar skatt	4	555 832	568 715
Annen kortsiktig gjeld	7	<u>1 250 000</u>	<u>1 250 000</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 805 832</u>	<u>1 818 715</u>
Sum gjeld		<u>19 555 832</u>	<u>21 568 715</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>30 406 281</u>	<u>31 248 770</u>


Bjørn Augleand
styrets leder


Oslo,
Knut Øivind Ruud Johansen
styremedlem


Anders Fredrik Finckenhagen
daglig leder



Oslo og Akershus Trafikkservice AS

Noter til regnskapet for 2022

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 2022

Note 2 - Lønnskostnader og antall ansatte

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

Note 3 - 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	-5 302 300	-3 069 402	-8 371 702
Balanseført pr. 31.12	28 149 848	0	28 149 848
Årets avskrivninger	1 672 607	0	1 672 607
Økonomisk levetid	20 år	8 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Note 4 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:

	2022	2021
Betalbar skatt	555 832	568 715
Årets totale skattekostnad	555 832	568 715

Beregning av årets skattegrunnlag:

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	1 726 226	1 810 452
Endring i midlertidige forskjeller	800 285	774 615
Årets skattegrunnlag	2 526 511	2 585 067
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	555 832	568 715

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2022	2021
Driftsmidler inkl goodwill	-11 124 452	-10 324 167
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-11 124 452	-10 324 167
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skattefordel	-11 124 452	-10 324 167
Sum	0	0

Utsatt skattefordel balanseføres ikke, jf. NRS 8.



Oslo og Akershus Trafikkservice AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	1 286 200	7 135 250	1 258 605	9 680 055
Årsresultat	0	0	1 170 394	1 170 394
Egenkapital 31.12.	1 286 200	7 135 250	2 428 999	10 850 449

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	12 862	1 286 200

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Ruter AS	9 187	71,43 %	71,43 %
Bane NOR Eiendom AS	3 675	28,57 %	28,57 %
Sum	12 862	100,00 %	100,00 %

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

Note 7 - Mellomværende med selskap i samme konsern

Gjeld	2022	2021
Gjeld til selskap i samme konsern	17 750 000	19 750 000
Avdrag på gjeld til selskap i samme konsern	1 250 000	1 250 000
Sum	19 000 000	21 000 000

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