



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 696 332
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TRANSPORTSENTRALEN OSLO AS
Forretningsadresse: Verkseier Furulunds vei 1
0668 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Olav Dalen Zahl
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.05.2022

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, 17.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		370 820 396	364 307 179
Annen driftsinntekt		31 561	23 112
Sum inntekter	2	370 851 957	364 330 291
Kostnader			
Varekostnad		347 029 557	342 070 078
Lønnskostnad	3, 4	14 151 956	17 032 128
Avskrivning av driftsmidler	5	413 968	119 367
Annen driftskostnad	3, 9	17 290 427	13 446 946
Sum kostnader		378 885 908	372 668 518
Driftsresultat		-8 033 951	-8 338 227
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		5 619 780	3 882 882
Annen renteinntekt		153 231	156 041
Annen finansinntekt		589 380	74 008
Sum finansinntekter		6 362 390	4 112 931
Annen rentekostnad			33 602
Annen finanskostnad		178 341	163 036
Sum finanskostnader		178 341	196 638
Netto finans		6 184 049	3 916 293
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 849 902	-4 421 934
Skattekostnad på ordinært resultat	17	-183 943	-732 620
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 665 959	-3 689 315
Årsresultat	13	-1 665 959	-3 689 315
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 665 959	-3 689 315
Totalresultat		-1 665 959	-3 689 315



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-1 665 959	-3 689 315
Sum overføringer og disponeringer	13	-1 665 959	-3 689 315



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	17	1 380 049	1 196 106
Sum immaterielle eiendeler		1 380 049	1 196 106
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		11 609	14 775
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		2 851 350	685 660
Sum varige driftsmidler	5	2 862 959	700 436
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	28 330 700	27 830 700
Investeringer i tilknyttet selskap	7		
Investeringer i aksjer og andeler	3, 4	5 390 285	4 492 016
Obligasjoner og andre fordringer	4, 11	1 868 161	1 830 750
Sum finansielle anleggsmidler		35 589 146	34 153 466
Sum anleggsmidler		39 832 155	36 050 008
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	8	362 135	366 268
Fordringer			
Kundefordringer	9, 10	47 636 011	40 260 629
Andre kortsiktige fordringer	10	19 559 886	15 072 286
Sum fordringer		67 195 897	55 332 915
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	12	13 273 434	25 247 209
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		13 273 434	25 247 209
Sum omløpsmidler		80 831 466	80 946 391
SUM EIENDELER		120 663 621	116 996 400



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	14	225 000	225 000
Beholdning av egne aksjer		8 446 257	8 446 257
Overkurs		42 882 951	42 882 951
Sum innskutt egenkapital		51 554 208	51 554 208
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital / udekket tap		-122 077	1 543 883
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital		-122 077	1 543 883
Sum egenkapital	13	51 432 131	53 098 091
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelse	3, 4	5 080 575	5 012 414
Utsatt skatt	17		
Sum avsetninger for forpliktelse		5 080 575	5 012 414
Annen langsiktig gjeld			
Obligasjonslån	15	6 421 943	7 000 623
Øvrig langsiktig gjeld	15	3 255 000	3 402 000
Sum annen langsiktig gjeld		9 676 943	10 402 623
Sum langsiktig gjeld		14 757 518	15 415 038
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	10	1 663 324	2 170 734
Betalbar skatt	17		
Skyldige offentlige avgifter		17 674 107	14 604 636
Annen kortsiktig gjeld	10	35 136 540	31 707 900
Sum kortsiktig gjeld		54 473 972	48 483 271
Sum gjeld		69 231 490	63 898 309



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		120 663 621	116 996 400



BDO AS
Tærudgata 16, 2004 Lillestrøm
Postboks 134
N-2001 Lillestrøm

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Transportsentralen Oslo AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Transportsentralen Oslo AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2021,
- Resultatregnskap 2021
- Kontantstrømpoppstilling for regnskapsåret avsluttet per 31. desember 2021
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- Gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat og kontantstrømmer for regnskapsåret i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

Annen informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for annen informasjon. Annen informasjon består av årsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke annen informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese annen informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom annen informasjon og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i annen informasjon ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom annen informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Konklusjon om årsberetningen

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.



Styret og daglig leders 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 utilsiktede 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 så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

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 utilsiktede 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

BDO AS

Øyvind Ørbeck
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: N8023-7XBFK-JWYTX-ZEK48-GUU6K-KNJC



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."

Øyvind Ørbeck

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5999-4-1142746

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-04-01 09:57:12 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: N8023-7XBFK-JWYTX-ZEK48-GUU6K-KNJOC

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>



TRANSPORTSENTRALEN OSLO AS - ÅRSBERETNING 2021

VIRKSOMHETENS ART OG TILHOLDSTED

Konsernet driver i hovedsak med transporttjenester utført av morselskapets aksjonærer eller øvrige tilknyttede bileiere.

Transportsentralen Oslo AS har 278 biler som eies av morselskapets aksjeeiere. Transportsentralen skal være en ledende leverandør av transporttjenester i Stor-Oslo og på Østlandsområdet, hvor hovedproduktet er å dekke markedets behov for nyttekjøretøyer med sjåfør. Selskapet holder til i egne lokaler på Alnabru, Oslo.

Selskapet eier 93 % av aksjene i AS Moss Transportforum og 100 % av aksjene i Blå Kurer AS. Disse leverer tjenester innenfor transport, lager og spedisjon/fortolling for Østlandet med kontor i Moss og Porsgrunn.

I 2011 ble Transportsentralen Oslo Holding AS etablert, og alle tidligere aksjeeiere i Transportsentralen Oslo AS har nå sin aksje i Transportsentralen Oslo Holding AS. Transportsentralen Oslo Holding AS eier 100 % av aksjene i Transportsentralen Oslo AS.

FORTSATT DRIFT

Styret mener at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og kjenner heller ikke til forhold som har inntruffet etter balansedagen som er av betydning for bedømmelsen av selskapet.

REDEGJØRELSE FOR ÅRSREGNSKAPET

Omsetningen ble i 2021 kr 371 mill. Dette er kr 6,5 mill. høyere enn i 2020, tilsvarende en økning på 2%. Fortsatt er omsetningen i selskapet lavere enn det som var tilfellet i 2019, året før koronapandemien inntraff. Pandemien gjorde seg gjeldende i hele 2021.

Driftsresultatet i 2021 viser et underskudd på kr 8 mill., mot ett underskudd i 2020 på kr 8,3 mill.

Årets resultat etter finans og skattekostnad er ett underskudd på kr 1,7 mill., sammenlignet med ett underskudd på 3,7 mill. i 2020.

Underskuddet kan i sin vesentlighet henføres til den resultatmessige effekten av omsetningsfallet som selskapet opplevde i 2020 som følge av koronapandemien, en del engangskostnader knyttet til visse prosesser som nå er avsluttet samt den satsingen som er gjort i løpet av 2021 i form av endringer og økningen av bemanningen for å posisjonere Transportsentralen Oslo AS for fremtidig vekst. Transportsentralen Oslo AS' datterselskaper AS Moss Transportforum og Blå Kurer AS har hatt en meget positiv utvikling av så vel omsetning som resultater i 2021.

Totalbalansen ved utgangen av 2021 er kr 120,6 mill. mot 116,9 mill. i 2020.

Bokført egenkapital ved utgangen av 2021 er kr 51,4 mill., hvilket er en nedgang på kr 1,4 mill. sammenlignet med 2020.

Styrets vurdering er at regnskapet gir et rettviseende bilde av eiendeler og gjeld, selskapets finansielle stilling og resultat.

FINANSIELL RISIKO

Selskapet er vurdert eksponert for moderat finansiell risiko på ulike områder. Spesielt utestående kredittrisiko ved kunder og medlemmers spareinnskudd. Risikoen for tap på fordringer er vurdert som moderat, men en økning kan ventes på grunn av endring i markedsforholdene. Selskapet har en restriktiv kredittpolicy og status rapporteres løpende til styret for vurdering. Bileiernes spareinnskudd er bundet opp til kr 40.000. Overskytende er fri kapital og en likviditetsrisiko er knyttet til dette. Risikoen er vurdert som lav. Selskapet har ingen rentebærende gjeld for øvrig og er kun eksponert for endringer i rentenivå på kortsiktige bankinnskudd.

Selskapet har en styreansvarsforsikring på kr 15 mill og egenandel per skade er kr 0. Forsikringen omfatter sikredes personlige erstatningsansvar for formueskade som sikrede pådrar seg som følge av et personlig ledelsesansvar i selskapet. Videre dekker forsikringen både styret i selskapet og styrene i de øvrige selskapene som inngår i konsernet. Forsikringen gjelder for Norden.

MARKEDSRISIKO

Transportsentralen Oslo AS er, sammen med datterselskapene, eksponert for risiko knyttet til endringer i markedet. Grunnet modellen hvor tilknyttede bileiere til Sentralen svarer for størstedelen av de faste kostnadene, bæres markedsrisikoen til dels av selskapet og til dels av bileierne. Markedsrisikoen gjør seg gjeldende på samme vis i datterselskapene som har en lignende oppbygging. Finansielt gjelder samme prinsipp, hvor justering i avregningsmodell og rentenivå på spareinnskudd vil flytte belastning mellom selskapet og tilknyttede bileiere. Forretningsmodellen gir stor fleksibilitet og mulighet til å følge svingningene i markedene.

ARBEIDSMILJØ OG PERSONALE

I 2021 hadde Transportsentralen Oslo AS et sykefravær på totalt 11,4 % blant sine ansatte. Dette er en liten nedgang fra 2020, som viste 11,7 %. Korttidssykefraværet ved utgangen av året var på 3,5 % (4,9 % i 2020). Sykefraværet i AS Moss Transportforum var 3,1 %. Ingen var langtidssykemeldte. Sykefraværet i Blå Kurer AS var på 0,9 %.

Det har i løpet av året ikke forekommet eller blitt rapportert alvorlige arbeidsuhell eller ulykker som har resultert i store materielle skader eller personskader.

Det jobbes kontinuerlig for å ivareta et godt arbeidsmiljø, og tiltak iverksettes løpende ved behov.

Bedriften har et valgt hovedverneombud samt en egen HMS-ansvarlig som kurses for jevnlig oppdatering på regelverket rundt bedriftens HMS-arbeid.

Samarbeidet med de ansattes organisasjoner har vært konstruktivt og bidratt positivt til driften.

LIKEBEHANDLING I VIRKSOMHETEN



Selskapet hadde ved årets slutt 17 ansatte i fast stilling i bedriften hvorav 8 kvinner og 9 menn. I Moss Transportforum er det totalt 19 ansatte hvorav 7 kvinner og 12 menn. Blå Kurer har 6 ansatte hvorav 2 kvinner og 4 menn.

Innen samme stillingskategori er det ingen kjønnsbetinget forskjell på avlønning. Ved nyansettelser og internt avansement fokuseres det på kvalifikasjoner og ikke kjønn. Virksomheten praktiserer samme arbeidstidsordninger for begge kjønn. Tilstanden når det gjelder likestilling i virksomheten anses for å være tilfredsstillende. Styret har ut fra en totalvurdering ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

DET YTRE MILJØ

Transportsentralen Oslo AS arbeider aktivt for at virksomheten skal begrense forurensning av det ytre miljø. Sentralen har eget kursopplegg for nye medlemmer med bl.a. opplæring i krav til kjøretøyets motorstøy og eksosutslipp. Transportsentralen har egen vaskehall til bruk for bileierne hvor spillvann går til egne slam- og oljcutskillerc, og hvor avfallet blir destruert av autorisert fagpersonell. I 2021 ble så vel Transportsentralen Oslo AS som datterselskapet Blå Kurer AS sertifisert som Miljøfyrtårn.

MARKEDSFORHOLD OG FREMTIDIG UTVIKLING

Selv om markedet er turbulent med høye energipriser, opplever styret en ny giv i selskapet og konstaterer at effekter av de ulike tiltakene som ble iverksatt i løpet av 2021 nå har begynt å materialisere seg i form av bl.a. økt omsetning. Det er nå fokus på å arbeide tettere og på en bedre måte med eksisterende kunder til felles nytte.

Som omtalt i beretningen for 2020, har et av fokusene i 2021 vært å få til et bedre og tettere samarbeide mellom de tre operative selskapene i konsernet. Dette har selskapene lykket med ved at dataløsningen Triflex er utviklet og igangsatt. Systemet innebærer at for de av bilene i de tre selskapene som er knyttet til dette systemet, har kjørekontoret en oversikt over hvor til enhver tid bilene befinner seg, slik at ledig kapasitet på den enkelte bil kan utnyttes bedre ved å få mere gods

underveis på den enkelte bil under utføringen av kjøreoppdrag. Dette kommer også kundene til gode ved ofte raskere leveringer og til bedre priser.

Distribusjonslageret på Alnabu har vist en svært positiv utvikling – både i forhold til omsetning og resultater samt økning i antall kjøreoppdrag for biler knyttet til Sentralen. Det oppleves nå at interessen for og etterspørselen etter denne type tjeneste har økt – både hos eksisterende og nye, potensielle kunder.

Styret ser fortsatt gode markedsmuligheter for de tjenester og produkter konsernet tilbyr og holder fast ved tidligere vedtatt strategi med fokus på langsiktige tiltak for økt konkurransekraft, og samtidig å legge til rette for å tiltrekke seg de beste bileiere og ansatte samt fortsatt fokus på effektiv drift.

Styret takker alle bileiere og ansatte i konsernet for innsatsen i 2021.

Årsresultat og disponeringer

Styret foreslår følgende disponering av årsresultatet i Transportsentralen Oslo AS:


Overført fra annen egenkapital	kr 1.666 mill.
Totalt disponert	kr 1.666 mill.

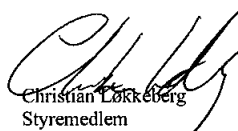
Oslo, 31. desember 2021

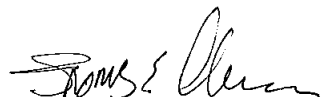
Oslo, 30. mars 2022

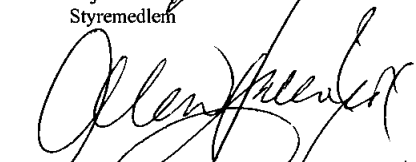

Palle Sørensen
Styrets leder


Jan Olav Myhre
Styrets nestleder


Terje Nullmejer
Styremedlem


Christian Løkkeberg
Styremedlem


Thomas Egil Andersen
Styremedlem


Olav Dalen Zahl
Administrerende direktør



Transportsentralen Oslo AS

Resultatregnskap

DRIFTSINNTEKTER OG -KOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt		370 820 396	364 307 179
Annen driftsinntekt		31 561	23 112
Sum driftsinntekter	2	<u>370 851 957</u>	<u>364 330 291</u>
Varekostnad		347 029 557	342 070 078
Lønnskostnad	3, 4, 21	14 151 956	17 032 128
Avskrivning av driftsmidler	5	413 968	119 367
Annen driftskostnad	3, 17, 21	17 290 427	13 446 946
Sum driftskostnader		<u>378 885 908</u>	<u>372 668 518</u>
Driftsresultat		<u>-8 033 951</u>	<u>-8 338 227</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		5 619 780	3 882 882
Annen renteinntekt		153 231	156 041
Annen finansinntekt		589 380	74 008
Annen rentekostnad		0	33 602
Annen finanskostnad		178 341	163 036
Resultat av finansposter		<u>6 184 049</u>	<u>3 916 293</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 849 902	-4 421 934
Skattekostnad på ordinært resultat	12	-183 943	-732 620
Årsresultat	13	<u>-1 665 959</u>	<u>-3 689 315</u>
Overføringer			
Overført fra annen egenkapital		1 665 959	3 689 315
Sum overføringer	13	<u>-1 665 959</u>	<u>-3 689 315</u>



Transportsentralen Oslo AS

Balanse


EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
Utsatt skattefordel	12	1 380 049	1 196 106
Sum immaterielle eiendeler		<u>1 380 049</u>	<u>1 196 106</u>
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		11 609	14 775
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		2 851 350	685 660
Sum varige driftsmidler	5	<u>2 862 959</u>	<u>700 436</u>
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i datterselskap	6	28 330 700	27 830 700
Investeringer i aksjer og andeler	3, 4	5 390 285	4 492 016
Obligasjoner og andre fordringer	4, 9	1 868 161	1 830 750
Sum finansielle anleggsmidler		<u>35 589 146</u>	<u>34 153 466</u>
SUM ANLEGGSMIDLER		<u>39 832 155</u>	<u>36 050 008</u>
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	16	362 135	366 268
Fordringer			
Kundefordringer	8, 17	47 636 011	40 260 629
Andre kortsiktige fordringer	8, 12	19 559 886	15 072 286
Sum fordringer		<u>67 195 897</u>	<u>55 332 915</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	15	13 273 434	25 247 209
SUM OMLØPSMIDLER		<u>80 831 466</u>	<u>80 946 391</u>
SUM EIENDELER		<u>120 663 621</u>	<u>116 996 400</u>

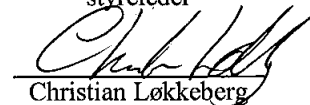


Transportsentralen Oslo AS

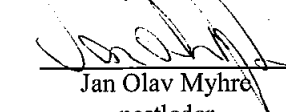
Balanse

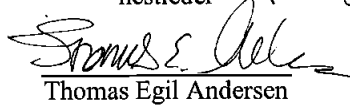
EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	14	225 000	225 000
Annen innskutt egenkapital		8 446 257	8 446 257
Overkurs		42 882 951	42 882 951
Sum innskutt egenkapital		<u>51 554 208</u>	<u>51 554 208</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital / udekket tap		-122 077	1 543 883
Sum opptjent egenkapital		<u>-122 077</u>	<u>1 543 883</u>
SUM EGENKAPITAL	13	<u>51 432 131</u>	<u>53 098 091</u>
GJELD			
Pensjonsforpliktelser	3, 4	5 080 575	5 012 414
Sum avsetning for forpliktelser		<u>5 080 575</u>	<u>5 012 414</u>
Annen langsiktig gjeld			
Spareinnskudd	10	6 421 943	7 000 623
Øvrig langsiktig gjeld	10	3 255 000	3 402 000
Sum annen langsiktig gjeld		<u>9 676 943</u>	<u>10 402 623</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	8	1 663 324	2 170 734
Skyldige offentlige avgifter		17 674 107	14 604 636
Annen kortsiktig gjeld	8	35 136 540	31 707 900
Sum kortsiktig gjeld		<u>54 473 972</u>	<u>48 483 271</u>
SUM GJELD		<u>69 231 490</u>	<u>63 898 309</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u>120 663 621</u>	<u>116 996 400</u>


Palle Sørensen
styreleder

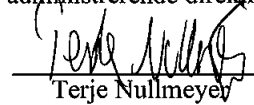

Christian Løkkeberg
styremedlem

Oslo, 30.03.2022


Jan Olav Myhre
nestleder


Thomas Egil Andersen
styremedlem


Olav Dalen Zahl
administrerende direktør


Terje Nullmeyer
styremedlem



Transportsentralen Oslo AS

Indirekte kontantstrøm

	2021	2020
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skattekostnad	-1 849 902	-4 421 934
Periodens betalte skatt	0	-253 265
Avskrivninger	413 968	119 367
Endring i varelager	4 133	-44 631
Endring i kundefordringer	-9 763 400	16 805 285
Endring i leverandørgjeld	-507 410	100 135
Økning netto pensjonsmidler	-867 519	181 646
Endring i andre tidsavgrensingsposter	515 644	998 046
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	-12 054 486	13 484 649
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler	0	60 000
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-2 576 491	-677 859
Utbetalinger ved kjøp av andre investeringer	-500 000	-4 492 016
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-3 076 491	-5 109 875
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld	-725 680	-1 097 119
Netto inn-/utbetalinger (-) av konsernbidrag	3 882 882	2 051 395
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	3 157 202	-3 559 561
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter	-11 973 775	4 815 213
Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter ved periodens begynnelse	25 247 209	20 431 997
Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter ved periodens slutt	13 273 434	25 247 209



Noter 2021

Transportsentralen Oslo AS

Noter 2021

Note 1 – Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og etter norske regnskapsstandarder.

Inntekts- og kostnadsføringsprinsipp

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives. Anleggsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være av forbigående art. Omløpsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Langsiktig og kortsiktig gjeld er balanseført til nominell beløp på etableringstidspunktet.

Investeringer i andre selskaper

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer i andre selskaper. Kostprisen økes når midler tilføres ved kapitalutvidelse, eller når det gis konsernbidrag til datterselskap. Mottatte utdelinger resultatføres i utgangspunktet som inntekt. Utdelinger som overstiger andel av opptjent egenkapital etter kjøpet føres som reduksjon av anskaffelseskost. Utbytte/konsernbidrag fra datterselskap bokføres det samme året som datterselskapet avsetter beløpet. Utbytte fra andre selskaper bokføres som finansinntekt når det er vedtatt.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Leide driftsmidler balanseføres som driftsmidler hvis leiekontrakten anses som finansiell.

Varer

Lager av innkjøpte varer verdsettes til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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.

Utenlandsk valuta

Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap knyttet til varesalg og varekjøp i utenlandsk valuta føres som annen finansinntekt og annen finanskostnad.

Pensjoner

Selskapet har ulike pensjonsordninger. Pensjonsordningene er finansiert gjennom innbetalinger til forsikringsselskap, med unntak av AFP-ordningen. Selskapet har både innskuddsplaner og ytelsesplaner.

Innskuddsplaner

Ved innskuddsplaner betaler selskapet innskudd til et forsikringsselskap. Selskapet har ingen ytterligere betalingsforpliktelse etter at innskuddene er betalt. Innskuddene bokføres som lønnskostnad. Eventuelle forskuddsbetalte innskudd balanseføres som eiendel (pensjonsmidler) i den grad innskuddet kan refunderes eller redusere framtidige innbetalinger.

Driftsfinansiert pensjon

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelser.

Ytelsesplaner

En ytelsesplan er en pensjonsordning som ikke er en innskuddsplan. Typisk er en ytelsesplan en pensjonsordning som definerer en pensjonsutbetaling som en ansatt vil motta ved pensjonering. Pensjonsutbetalingen er normalt avhengig av flere faktorer, som alder, antall år i selskapet og lønn. Den balanseførte forpliktelsen/tilgodehavende knyttet til ytelsesplaner er nåverdien av de definerte ytelsene på balansedagen minus virkelig verdi av pensjonsmidlene (innbetalte beløp til forsikringsselskap), justert for ikke resultatførte estimatavvik og ikke resultatførte kostnader knyttet til tidligere perioders pensjonsopptjening. Pensjonsforpliktelsen/tilgodehavende beregnes årlig av en uavhengig aktuar ved bruk av en lineær opptjeningsmetode.

Planendringer amortiseres over forventet gjenværende opptjeningstid. Det samme gjelder estimatavvik som skyldes ny informasjon eller endringer i de aktuar forutsetningene, i den grad de overstiger 10 % av den største av pensjonsforpliktelsene og pensjonsmidlene (korridor).

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. 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. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli utnyttet.

Skatt på avgitt konsernbidrag føres direkte mot betalbar skatt i balansen.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metode. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer.



Noter 2021 Fortsettelse

Note 2 – Salgsinntekter

Selskapets driftsinntekter er generert fra transportvirksomhet samt utleie av fast eiendom. Inntektene genereres i sin helhet i Norge og omsetningen for 2021 (2020) var TNOK 370 852 (364 330).

Note 3 – Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader består av følgende poster:	2021	2020
Lønninger	9 833 952	12 113 579
Folketrygdavgift	2 610 087	1 720 564
Pensjonskostnader	1 025 072	2 783 456
Andre ytelser	682 845	394 528
Sum	14 151 956	17 032 128

Gjennomsnittlig antall årsverk: 16

Godtgjørelse	Daglig leder
Lønn	2 916 666
Innskudd til pensjonsord.	56 664
Annen godtgjørelse	53 890

Alle beløp er ekskl. arbeidsgiveravgift. Daglig leder fakturerer konsulentonorar fra 01.01 – 31.10, han ble fast ansatt fra 01.11.2021. Konsulentonoraret utgjør 2 500 000 kr av lønnskostnaden og 40 000 kr av annen godtgjørelse. Avtalt pensjonsinnskudd, utover ordinær kollektiv tjenestepensjon, er 18 % av årlig grunnlønn som overstiger 7,1 G, med fratrukk for den kollektive innskuddsplanen.

Ledende ansatte har ikke avtaler om bonus- eller aksjebasert avlønning. Det er ikke utet lån eller stilt garantier for daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Tidligere daglig leder har 18 måneders avtalefestet etterlønn (etter oppsigelsestiden på 6 måneder), ved opphør av arbeidsforholdet. Avtalt pensjonsinnskudd, utover ordinær kollektiv tjenestepensjon, er 18 % av årlig grunnlønn som overstiger 7,1 G, med fratrukk for den kollektive innskuddsplanen. I tillegg har daglig leder en avtale om supplerende pensjon, som har utgangspunkt i en nåverdibetraktning av en tradisjonell ytelsesbasert 66 % førtidspensjon (62-67 år), og er omregnet til en innskuddsbasert pensjonsordning per. 01.01.2019 med lineær opptjening fra ansatt dato.

Det er foretatt en regnskapsmessig avsetning for etterlønn til tidligere administrerende direktør, samt tilskudd til kollektiv og supplerende pensjon på til sammen kr. 4 935 491. Avsatt beløp er inkludert arbeidsgiveravgift. Avsetningen er gjort i tråd med regnskapslovens § 4-1 nr. 4 (forsiktighetsprinsippet).

I 2021 er avsatt regnskapsmessig etterlønn tilbakeført i takt med forpliktelsens faktiske reduksjon. Per 31.12.2021 er kun gjenværende mulig forpliktelse balanseført og denne vil også gjennom 2022 reverseres i takt med forpliktelsens utløp for konsernet.

Selskapsorgan	Honorar
Styre	541 500
Kontrollkomite	40 700

I tillegg har det påløpt kostnader for tapt arbeidsfortjeneste på 460 193 kr, og omfatter styreleder samt fire styremedlemmer og ett varamedlem.

Godtgjørelse til revisor	
Lovpålagt revisjon	412 149
Andre tjenester utenfor revisjon	253 567

Beløpene er ekskl. mva.

Note 4 – Pensjonskostnader, -midler og -forpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Selskapet har pensjonsordninger som omfatter 17 personer med innskuddspensjon og 15 ansatte med ytelsespensjon, inkludert pensjonister.

Selskapet har inngått avtale om innskuddspensjon for alle som er ansatt etter 2008. Ansatte som var eldre enn 52 år i 2008 ble igjen i en ytelsesbasert ordning.

Denne ordningen gir rett til definerte fremtidige ytelser, som i hovedsak bestemmes av antall opptjeningsår, lønnsnivå ved oppnådd pensjonsalder og størrelsen på ytelsene fra folketrygden. Forpliktelsene knyttet til den kollektive ordningen er dekket gjennom et forsikringselskap.

For den ytelsesbaserte ordningen, som er balanseført, viser beregningene netto pensjonsforpliktelse samt selskapets beregnede egenandel i AFP-ordningen. Pr. 31.12.2021 viser beregningene til tilbyder av pensjonsordningen at selskapets beregnede forpliktelser er lavere enn innbetalte midler.

Periodens pensjonskostnader inkl. aga	2021	2020
Nåverdi av årets pensjonsopptjening	0	20 611
Rentekostnad av pensjonsforpliktelsen	115 466	161 542
Avkastning på pensjonsmidler	-205 843	-296 235
Arbeidsgiveravgift	3 174	440
Aktuarielt gevinnt	123 929	343 283
Administrasjonskostnader	112 890	117 206
Netto pensjonskostnad	149 617	346 847



Noter 2021 Fortsettelse

Pensjonsmidler ved periodens slutt	7 156 880	7 869 862
Pensjonsforpliktelse ved periodens slutt	-6 208 071	-7 063 696
Netto pensjonsforpliktelse – overfinansiert (underfinansiert)	948 809	806 166
Ikke resultatført aktuarielt tap inkl. aga	785 570	910 915
AGA av netto forpliktelse	133 782	113 669
Forskuddsbetalt pensjon (netto pensjonsforpliktelser)	1 868 161	1 830 750

Beløpet kr 1 830 750,- er oppført under «andre fordringer» i balansen.

Økonomiske forutsetninger:

Diskonteringsrente	1,90 %
Forventet lønnsregulering	2,75 %
Pensjonsøkning	0,00 %
G-regulering	2,50 %
Forventet avkastning på fondsmidler	3,10 %

Note 5 – Varige driftsmidler

	Påkostning tomt	Maskiner/ Inventar/ utstyr	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.2019	183 990	22 145 400	22 329 390
Tilgang	0	3 128 851	3 128 851
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2019	183 990	25 274 251	25 458 241
Akk. avskrivninger	172 381	22 422 901	22 595 282
Balanseført verdi pr. 31.12.2019	11 609	2 851 350	2 862 959
Årets avskrivninger	3 166	410 802	413 968
Økonomisk levetid	10 år	3-10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Note 6 – Datterselskap, tilknyttet selskap mv.

Firma	Anskaffelsesår	Forretnings- kontor	Eier- andel
AS Moss	2006	Moss	92,85%
Transportforum Blå Kurer AS	2009	Porsgrunn	100%
Transportsentralen Oslo Budtjenester AS	2021	Oslo	100%

Transportsentralen Oslo AS, org.nr: 996 696 332

Firma	Stemme- andel	EK 31.12.21	Resultat 2021
AS Moss	92,85%	15 589 668	4 196 143
Transportforum Blå Kurer AS	100 %	1 797 291	1 184 181
Transportsentralen Oslo Budtjenester AS	100 %	494 439	0

Firma	Bokført verdi
AS Moss	22 014 700
Transportforum Blå Kurer AS	5 816 000
Transportsentralen Oslo Budtjenester AS	500 000
Sum	28 330 700

Datterselskap er bokført etter kostmetoden. Aksjeposten i Blå Kurer AS er tidligere år nedskrevet til virkelig verdi og står nå bokført til 5 816 000 kr.

Transportsentralen Oslo AS har i 2021 mottatt følgende konsernbidrag fra datterselskapene:

Firma	Konsernbidrag
AS Moss	5 495 374
Transportforum Blå Kurer AS	1 563 716
MK Transport Moss AS	97 909
Sum	7 675 753

Note 7 – Aksjer og andeler i andre foretak mv.

Firma	Eierandel	Anskaffelses- kost	Bokført verdi
BMK AS	20 %	22 000	0*

*Aksjeposten knyttet til BMK AS ble nedskrevet i sin helhet i 2019.

Note 8 – Varer

Selskapets varebeholdning er vurdert til innkjøpspris. Det er ikke foretatt nedskrivning for ukurans.

	2021	2020
Ferdigvarer	362 135	366 268

Note 9 – Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, redusert med avsetning til forventet tap.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	51 450 097	41 410 230
Avsetning til tap	-1 426 068	-1 149 601
Sum	50 024 029	40 260 629



Noter 2021 Fortsettelse

Bokførte tap fremkommer slik:

	2020	2020
Konstaterte tap i året	216 964	428 567
Innkomet tidligere konstaterte tap	-4 152	-315 801
Sum	212 812	112 766

Note 10 – Mellomværende med selskap i samme konsern mv.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2021	2020	2021	2020
Konsern-selskaper	2 451 245	229 236	15 580 097	13 218 417

	Annen kortsiktig gjeld		Leverandørgjeld	
	2021	2020	2021	2020
Foretak i samme konsern	3 584 827	1 040 041	374 086	153 353

Note 11 – Fordringer med hovedforfall senere enn ett år.

	2021	2020
Andre fordringer	1 868 161	1 830 750

Note 12 – Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 2 252 717,-

Bundet beløp på depositumkonto utgjør kr. 370 374,-

Note 13 – Egenkapital

Tall i TNOK

	Aksje-kapital	Annen innskutt EK	Over-kurs	Annen EK	SUM
Pr. 01.01.2020	225	8 446	42 883	1 543	53 098
Årets resultat	0	0	0	-1 665	-1 665
Mottatt /avgitt konsernbidrag	0	0	0	0	0
Pr. 31.12.2020	225	8 446	42 883	-122	51 432

Note 14 – Aksjekapital og aksjonærinformasjon.

Selskapets aksjekapital på kr 225 000 består av 430 aksjer a kr 523,26. Det er kun én aksjeklasse.

Selskapets aksjonær er:

	Eierandel
Transportsentralen Oslo Holding AS	100 %

Konsernspiss Transportsentralen Oslo Holding AS har forretningskontor i Verkseier Furulunds vei 1 i Oslo, hvor en kan få utlevert konsernregnskap der selskapet inngår.

Transportsentralen Oslo AS, org.nr: 996 696 332

Note 15 – Langsiktig gjeld

Bileiernes spareinnskudd klassifiseres som langsiktig gjeld i balansen med den begrunnelse at innskuddet ikke kan disponeres fritt. Utbetaling må være hjemlet i henhold til vedtektenes § 6.2. Grensen for bundet spareinnskudd er ved utgangen av 2014 på kr 40 000, innskudd utover dette kan kreves utbetalt av bileier. Grensen for bundet spareinnskudd ble redusert i 2015 etter beslutning i generalforsamling. Pr. 31.12.2021 utgjør spareinnskuddet kr 6 421 943 og tilleggstilskudd på kr. 3 255 000.

Note 16 – Garantier og pantstillelser

Selskapet har ingen tinglyste pantstillelser eller avgitte garantier per 31.12.2021.

Note 17 – Skattekostnad

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2021
Betalbar skatt	0
Endring utsatt skatt	-183 943
Skattekostnad ordinært resultat	-183 943

Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	-1 849 902
Permanente forskjeller	-523 421
Endring midlertidige forskjeller	-297 903
Mottatt konsernbidrag	1 537 219
Grunnlag betalbar skatt	-1 134 007
Skatt 22 %	0
Betalbar skatt på årets resultat	0
Betalbar skatt i balansen fremkommer slik	2021
Betalbar skatt på årets resultat	-1 574 540
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag (datter)	1 574 540
Skatt på tilbakeført underskudd	0
Sum betalbar skatt	0

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt:

	2021	2020	Endring
Anleggsmidler	-124 897	-746 212	-621 315
Omløpsmidler	-1 465 500	-1 172 837	292 663
Pensjonsmidler	-3 548 547	-3 517 797	30 750
Sum	-5 138 944	-5 436 846	-297 903
Akkumulert fremf underskud	-1 134 007	0	931 307
Grunnlag for utsatt skattefordel	-6 272 951	-5 436 846	611 105
Utsatt skattefordel (22 %)	-1 380 049	-1 196 106	134 443



Noter 2021 Fortsettelse

Note 18 – fortsatt drift

Det foreligger ikke vesentlig usikkerhet om fortsatt drift. Det bekreftes at fortsatt drift-forutsetningen legges til grunn for årsregnskapet.