



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 888 354 972
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TTA HOLDING AS
Forretningsadresse: Gjellebekkstubben 29
3420 LIERSKOGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Mørselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Ja

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Tor Arne Utengen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.05.2022

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, 05.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	3	68 592	64 925
Sum kostnader		68 592	64 925
Driftsresultat		-68 592	-64 925
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern		2 578 382	3 194 408
Sum finansinntekter		2 578 382	3 194 408
Annen rentekostnad		127 882	283 033
Annen finanskostnad		200 242	11 500
Sum finanskostnader		328 125	294 533
Netto finans		2 250 257	2 899 875
Ordinært resultat før skattekostnad		2 181 665	2 834 950
Skattekostnad på ordinært resultat	11	1 520	101 189
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 180 145	2 733 761
Årsresultat		2 180 145	2 733 761
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 180 145	2 733 761
Totalresultat		2 180 145	2 733 761
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 500 000	2 500 000
Avsatt til annen egenkapital		680 145	233 761
Sum overføringer og disponeringer		2 180 145	2 733 761



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			1 520
Sum immaterielle eiendeler			1 520
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	32 574 484	32 574 484
Investeringer i tilknyttet selskap	5	1 174 824	1 280 824
Andre langsiktige fordringer			100 000
Sum finansielle anleggsmidler		33 749 308	33 955 308
Sum anleggsmidler		33 749 308	33 956 828
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		3 308 265	3 924 291
Sum fordringer	6	3 308 265	3 924 291
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		570 698	761 829
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		570 698	761 829
Sum omløpsmidler		3 878 963	4 686 120
SUM EIENDELER		37 628 271	38 642 948
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9, 12	500 000	500 000
Overkurs	9	2 682 125	2 682 125



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		3 182 125	3 182 125
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	17 199 810	16 519 664
Sum opptjent egenkapital		17 199 810	16 519 664
Sum egenkapital		20 381 934	19 701 789
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		3 440 000	9 300 000
Sum annen langsiktig gjeld		3 440 000	9 300 000
Sum langsiktig gjeld		3 440 000	9 300 000
Kortsiktig gjeld			
Utbytte		1 500 000	2 500 000
Annen kortsiktig gjeld		12 306 337	7 141 159
Sum kortsiktig gjeld	10	13 806 337	9 641 159
Sum gjeld		17 246 337	18 941 159
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		37 628 271	38 642 948



Konsernets resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	123 533 907	116 746 226
Annen driftsinntekt		10 471 888	6 921 252
Sum inntekter		134 005 795	123 667 478
Kostnader			
Varekostnad		47 480 347	40 885 802
Lønnskostnad	3	52 596 381	48 987 080
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	11 345 342	14 458 476
Annen driftskostnad	3, 4	11 033 869	7 958 634
Sum kostnader		122 455 939	112 289 992
Driftsresultat		11 549 856	11 377 486
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 731	65 239
Annen finansinntekt		15 051	350
Sum finansinntekter		22 782	65 589
Annen rentekostnad		5 365 984	17 755 650
Annen finanskostnad		249 366	601 469
Sum finanskostnader		5 615 350	18 357 119
Netto finans		-5 592 568	-18 291 530
Ordinært resultat før skattekostnad		5 957 288	-6 914 044
Skattekostnad på ordinært resultat	11	1 356 321	-1 517 760
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 600 967	-5 396 284
Årsresultat		4 600 967	-5 396 284
Minoritetsinteresser		193 939	332 032
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 407 028	-5 728 316
Totalresultat		4 407 028	-5 728 316



Konsernets resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 625 000	2 625 000
Avsatt til annen egenkapital		2 975 967	
Overført fra annen egenkapital			-8 021 284
Sum overføringer og disponeringer		4 600 967	-5 396 284



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	4		
Utsatt skattefordel			719 729
Goodwill	4		
Sum immaterielle eiendeler			719 729
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4, 13	151 189 640	150 987 270
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4, 13	23 249 500	28 837 200
Sum varige driftsmidler		174 439 140	179 824 470
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	5	1 174 824	1 280 824
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6		
Investeringer i aksjer og andeler		250 000	
Andre fordringer	6	751 250	100 000
Sum finansielle anleggsmidler		2 176 074	1 380 824
Sum anleggsmidler		176 615 214	181 925 023
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7	20 808	14 525
Fordringer			
Kundefordringer	6, 13	20 927 217	17 645 555
Andre fordringer	6	1 217 187	1 542 185
Sum fordringer		22 144 405	19 187 740
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	12 389 074	16 288 816
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		12 389 074	16 288 816
Sum omløpsmidler		34 554 287	35 491 081



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
SUM EIENDELER		211 169 501	217 416 104
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9, 12	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	18 796 376	15 708 679
Minoritetsinteresser		231 913	358 551
Sum opptjent egenkapital		19 028 289	16 067 230
Sum egenkapital		19 528 289	16 567 230
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	11	627 199	
Sum avsetninger for forpliktelser		627 199	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10, 13	162 484 922	173 181 559
Øvrig langsiktig gjeld	10		
Sum annen langsiktig gjeld		162 484 922	173 181 559
Sum langsiktig gjeld		163 112 122	173 181 559
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10		
Leverandørgjeld	10	9 107 410	8 618 893
Betalbar skatt	10, 11	11 571	14 344
Skyldig offentlige avgifter	10	6 386 851	6 028 763
Utbytte	10	1 625 000	2 625 000
Annen kortsiktig gjeld	10	11 398 259	10 380 315
Sum kortsiktig gjeld		28 529 091	27 667 315



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum gjeld		191 641 212	200 848 874
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		211 169 501	217 416 104
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser		2 690 000	2 690 000
Pantstillelser		162 484 922	173 181 559



**OSLO
REVISJON AS**

STATSAUTORISERTE REVISORER
Autorisert regnskapsførerselskap
Medlem av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i TTA Holding AS

Konklusjon

Vi har revidert selskapet TTA Holding AS' årsregnskap som består av:

- Selskapsregnskapet som viser et overskudd på kr 2.180.145, som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap, og kontantstrømoppstilling, for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper, og
- Konsernregnskapet som viser et overskudd på kr 4.600.967, som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap, og kontantstrømoppstilling, 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 selskapsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og
- gir konsernregnskapet et rettviseende bilde av konsernets finansielle stilling til per 31. desember 2021 og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne dato 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for informasjonen i årsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

Engebrets vei 3
Postboks 1005 Hoff
0218 Oslo

Telefon +47 22 51 41 00
E-post: post@oslorevisjon.no

Bank: 5079.05.09444
Foretaksregisteret
NO 937 442 661 MVA



OSLO
REVISJON AS

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

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 gjeldene lovkrav.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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 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 TTA Holding AS for 2021.

For revisors oppgaver og plikter se :

<https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

Oslo, 6. mai 2022

Oslo Revisjon AS

Hans Hordnes

Statsautorisert revisor



TTA Holding AS

Org.nr. 888 354 972

2021

Årsberetning

Årsregnskap

Konsernregnskap

Revisjonsberetning

TTA Holding AS



TTA Holding AS

Styrets årsberetning for 2021

Virksomhetens art og hvor den drives

TTA Holding AS er konsernspiss for datterselskapene Utengen Transport AS, Utengen Eiendomsdrift AS og Utengen Maskin AS. Utengen Transport AS driver transportvirksomhet i Norge og noe internasjonalt, mens Utengen Eiendomsdrift AS har oppført forretningsbygg som er utleid fra og med juni 2020. Administrasjon og lager for alle selskapene er lokalisert i Lier. Forretningvirksomheten for konsernet er hovedsakelig rettet mot det nasjonale marked med hovedvekt på transportoppdrag for større kunder, samt utleie av forretningseiendom.

Rettsvisende oversikt over utvikling og resultat

Konsernets salgsinntekter har økt med 5,8 % fra i fjor, mens andre driftsinntekter har økt med hele 51,3 %, som i hovedsak skyldes at datterselskapet Utengen Eiendomsdrift AS har første hele år med utleie av forretningsbygget, da utleie av dette startet i juni 2020. Driftsresultatet er omtrent som i fjor, med en liten økning på kr 172.370. Resultatet før skatt er kr 12.871.332 bedre enn i fjor, en økning fra et negativt resultat før skatt på kr 6.914.044 i fjor til et positivt resultat før skatt på kr 5.957.288 i år. Hovedårsaken til forbedringen er at det i 2020 oppsto en ekstraordinær rentekostnad ved bytte av bank på kr 12,1 millioner, som da forverret fjorårets resultat vesentlig.

Det er fortsatt sterk konkurranse i transportbransjen. Etter styrets oppfatning er årsregnskapet ikke beheftet med usikkerhet. Det er også forventet at utleieinntektene fra forretningsbygningen også vil bidra positivt til konsernets resultat. Konsernets egenkapitalandel er 9,2 %, og styret anser at egenkapitalen er forsvarlig. Det har ikke inntruffet forhold av vesentlig betydning for vurdering av konsernets stilling og resultat etter regnskapsårets slutt.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettsvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Sentrale risikoer og usikkerhetsfaktorer

Morselskapet vil fortsatt virke som konsernspiss, og driften vil ikke bli vesentlig endret i 2022. Konsernet har i 2021 til tross for koronapandemien hatt noe høyere aktivitet enn året før, og både salgsinntekten og andre driftsinntekter har derfor økt noe.

Salg av driftsmidler i datterselskapet Utengen Transport AS har vært omtrent uendret fra 2020 til 2021, men det har vært en økning i leasingkostnader, og en ganske kraftig økning på 23,6 % i drivstoffkostnader. Dette gir en vesentlig nedgang i driftsresultatet i datterselskapet Utengen Transport AS med ca 3,8 millioner. Datterselskapet Utengen Eiendomsdrift AS har derimot en oppgang i driftsresultatet med ca 4 millioner, hovedsakelig grunnet økning i leieinntektene i forbindelse med at 2021 er første hele år med utleie av forretningsbygninger, men også grunnet en nedgang i avskrivningen på bygningen. Dermed er det altså totalt for konsernet en økning i driftsresultatet som nevnt ovenfor. Det var gjennom hele 2020 og noe utover i 2021 en vedvarende lavere oljepris enn de siste årene som i stor grad skyldtes koronapandemien. Mot slutten av 2021 har det vært en vesentlig økning i oljeprisene, og drivstoffprisene begynte å øke. Etter utbruddet av krigen i Ukraina har oljeprisene nådd nye rekordnivåer, og dermed har også drivstoffprisene økt så mye som 30-40% de siste månedene. Det høye prisenivået på drivstoff kan på sikt utgjøre en vesentlig risiko for hele transportbransjen, men konsernet har allerede satt i verk tiltak for å begrense skadeomfanget av de høye drivstoffprisene, og har blant annet fått aksept fra en del kunder på at det innføres et drivstofftillegg.



Strategien som er lagt til grunn for driften de senere år forventes å slå positivt ut også de kommende år, og konsernet har fortsatt fokus på å effektivisere kjøringen blant annet gjennom bedre logistikk, men også fokus på å leie ut størst mulig av konsernets forretningslokaler til enhver tid. Det forventes fortsatt sterk konkurranse i transportbransjen og press på priser.

Etter styrets oppfatning er årsregnskapet ikke beheftet med usikkerhet. Det har for øvrig ikke inntruffet forhold av vesentlige betydning for vurdering av selskapets eller konsernets stilling og resultat etter regnskapsårets slutt.

Finansiell risiko

Konsernet har forsvarlig egenkapitaldekning og tilfredsstillende likviditet ved årsskiftet. Konsernet har en høy gjeldsandel, hvor 76,9 % av totalkapitalen er rentebærende gjeld. Den rentebærende gjelden har gått ned med kr 10.696.637 fra i fjor da gjeldsandelen var 79,7 %. Nedgangen i gjeld skyldes hovedsakelig at en del av billånene i datterselskapet Utengen Transport AS er nedbetalt samtidig med det anskaffes færre biler gjennom lånefinansiering, og heller satses på flere biler på leasing. I tillegg har morselskapet nedbetalt nesten 6 millioner av den langsiktige gjelden.

Rentenivået har ligget på et historisk lavt nivå helt siden koronapandemien slo til i første halvår av 2020, men den store nedgangen i rentekostnader i konsernet skyldes hovedsakelig ekstraordinære renter ved bytte av bank i 2020 som utgjorde kr 12,1 millioner og var et engangsbeløp vedrørende byggelånsfinansiering for året 2020. Sett bort fra dette er rentenivået omtrent som i fjor. Det har allerede vært en mindre økning i rentenivået hittil i 2022, og det er forventet at styringsrenten vil økes opptil flere ganger de neste par årene. Konsernet prioriterer å inngå langsiktige avtaler med kunder for å sikre forutsigbarhet. Styret anser den finansielle risikoen som tilfredsstillende

Fortsatt drift

Forutsetningene om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2021 er satt opp under denne forutsetningen.

WHO erklærte den 11. mars 2020 koronautbruddet som en global pandemi. Både de nasjonale og internasjonale konsekvensene av epidemien har vært betydelige.

Fra tidlig i 2022 har samfunnet gradvis gått tilbake til en normaltilstand, og konsernet har vært i en heldig situasjon hvor konsekvensene av pandemien har vært tilnærmet ubetydelige, blant annet fordi transportbransjen har blitt betegnet som samfunnskritisk, og konsernet har derfor klart å opprettholde driften omtrent som normalt.

Etter at samfunnet har begynt å normalisere seg igjen etter pandemien, har det imidlertid dukket opp en ny risikofaktor i forbindelse med krigen i Ukraina, som er med på å drive opp drivstoffprisene til rekordhøye nivåer, og dermed vil få kraftig innvirkning på drivstoffkostnadene i tiden fremover. Når det gjelder utleiedriften så er forretningsbygget fortsatt fullt utleid, og det forventes ingen store endringer i leieinntektene i nærmeste fremtid.

Resultatdisponering

Styret foreslår følgende disponering av årets overskudd i morselskapet:

Avsatt til utbytte	1.500.000
Avsatt til annen egenkapital	680.145
<u>Sum overføringer</u>	<u>2.180.145</u>



Arbeidsmiljø

Arbeidsmiljøet må betegnes som godt. Det er iverksatt følgende tiltak som har betydning for arbeidsmiljøet: Konsernet deltar i ordning med "Inkluderende arbeidsliv".

I morselskapet er det ingen ansatte. I konsernet er det 4 kvinner og 74 menn ansatt ved utgangen av året. Herav ingen deltidsansatte. Det er utført 79 årsverk. Det praktiseres likestilling med hensyn til lønn og ansettelsesvilkår. Det er betydelig overvekt av andel menn i konsernet, som en følge av at hovedaktiviteten er transport. Historisk sett er sjåføryrket et yrke som i stor grad trekker til seg menn, og det er i så måte stor overvekt av mannlige søkere til ledige stillinger. Således er det mangel på kvinnelige søkere som er grunnen til den høye andelen menn. Dette gir seg ikke tilsvarende uttrykk for kvinneandelen i administrative og ledende stillinger, da de fleste av kvinnene ansatt i konsernet jobber administrative stillinger. Styret i morselskapet består av tre menn.

Sykefraværet blant de ansatte i konsernet i 2021 har vært 9,6 %. Herav utgjør langtidsfravær utover 2 måneder 7,1 %. Det har ikke vært personskader eller arbeidsulykker knyttet til konsernets virksomhet i 2021. Konsernet arbeider aktivt, målrettet og planmessig for likestilling innenfor virksomheten. Ved rekruttering, både internt og eksternt prioriteres personlige kvalifikasjoner fremfor kjønn. Det underrepresenterte kjønn vil i større grad bli oppfordret til å søke. På denne måten vil konsernet forsøke å øke andelen i de stillingskategorier hvor denne er særskilt lav.

Redegjørelse for oppfyllelse av aktivitetsplikten etter § 26 i likestillings- og diskrimineringsloven

Konsernet er arbeidsgiver til 78 ansatte og skal følge kravene i likestillings- og diskrimineringsloven § 26 og § 26 a for selskaper med over 50 ansatte.

Konsernet har som policy å arbeide aktivt for å fremme likestilling og forhindre diskriminering og alle former for trakassering.

Konsernet har pr 31.12.2021, 4 kvinnelige ansatte. Av de kvinnelige ansatte er 1 i sjåfør stilling og resterende i administrasjonen. Dette betyr en kvinneandel på 5 %. Konsernet har ingen midlertidig ansatte eller på deltid, alle ansatte er i 100% faste stillinger.

Det er ingen ansatte som har hatt foreldrepermisjon i 2021.

Konsernet jobber aktivt med å rekruttere flere kvinner inn i vår næring. Vi prioriterer jenter/damer i søkeprosessen og de vil alltid bli vurdert tyngre enn sine mannlige utfordrere. Bransjen trenger sårt flere kvinner som yrkessjåfører. Det kan være en røff holdning blant mannlige sjåfører, og det er derfor veldig positivt om det kommer kvinner inn i gjengen, det skaper en mer harmonisk gruppe. Lokalt besøker vi skoler og ulike arrangementer i regi av NAV for å rekruttere flere yrkessjåfører. Gjennom NAV og andre systemer oppretter vi kontakter med alle nasjonaliteter og det er ett stort ønske for oss at vi er multikulturelle. Per i dag har vi ansatte fra stort sett hele Europa og også ansatte fra Asia og Afrika. Vi jobber kontinuerlig med å integrere disse slik at vi jobber som et team og ikke som nasjonalister. Det er ett stort underskudd på yrkessjåfører og dette skaper mange utfordringer i bransjen, og derfor er det utrolig viktig for oss at alle føler seg velkommen og at vi legger til rette for at alle skal trives. Språkbarrierer er det alltid når mange nasjonaliteter er involvert og vi jobber derfor aktivt med språkopplæring. Alle våre ansatte skal i løpet av en 3 års periode ha oppnådd basis kunnskaper i norsk.

Konsernet vil i løpet av våren 2022 sende ut en trivselsundersøkelse til alle medarbeiderne, hvor noen av spørsmålene retter seg mot likestillings- og diskrimineringsloven § 26.

Undersøkelsen vil kartlegge om det foreligger diskriminering eller trakassering og det vil bli iverksatt tiltak for å forebygge eventuelle avvik. Dette arbeidet vil bli dokumentert.



Kartlegging av lønnsforhold fordelt etter kjønn og bruken av ufrivillig deltidsarbeid iht. likestillings- og diskrimineringslovens § 26 a annet ledd bokstav a skal det gjennomføres kartlegging av lønnsforhold fordelt etter kjønn. I konsernet har vi ingen forskjell mellom lønnsberegning for nordmenn og utenlandske arbeidstakere. Det er heller ingen forskjell mellom lønn for likeartet arbeid når det gjelder kvinner og menn. Vi har produksjonsbasert lønn og man får lik lønn for likt arbeid.

Arbeidsmiljøutvalget (AMU) møtes 4 ganger pr år. Amu består av: ledelsen, tillitsvalgt, verneombud, BHT og HR. Dette er ett godt utvalg for å fange opp eventuell svikt eller manglende oppfølging av enkelt tilfeller i forhold til vår policy.

Oppsummert er styret av den oppfatning at selskapet har ivaretatt aktivitetsplikten i relasjon til likestillings- og diskrimineringslovens § 26 fullt ut.

Ytre miljø

Morselskapets virksomhet påvirker ikke det ytre miljø. Konsernets virksomhet forurensrer det ytre miljø noe. Transporten består delvis av kildesortert avfall og bark som benyttes til jordforbedring. Dette er virksomhet som reduserer den ytre forurensning. Konsernet deltar også som ”miljøfyrtårnsbedrift” i samarbeid med Lier kommune. Tiltaket har som formål å redusere forurensning i ytre og indre miljø.

Lierskogen, 6. mai 2022

Tor Arne Utengen
Styrets leder

Morten Utengen
Styremedlem/Daglig leder



Noter til årsregnskap 2021

TTA Holding AS med datterselskaper

1. Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk etter hovedreglene i regnskapsloven. Inntektsføring foretas i samsvar med opptjeningsprinsippet. For øvrig er følgende regnskapsprinsipper lagt til grunn:

Konsolideringsprinsipper

Konsernregnskapet omfatter morselskapet TTA Holding AS og datterselskapene Utengen Transport AS (95%), Utengen Eiendomsdrift AS (100%) og Utengen Maskin AS (95%). Tidligere datterdatterselskap Lier Transport AS er avviklet i 2021.

Alle selskapene i konsernet benytter samme regnskapsprinsipper og viser konsernet som om det var en økonomisk enhet.

Investering i selskaper hvor det er over 50% eie behandles som datterselskaper. Investeringer hvor selskapet har betydelig innflytelse (20-50% av stemmeberettiget kapital), betraktes som tilknyttede selskaper. I begge tilfeller regnskapsføres investeringene etter regnskapslovens generelle vurderingsregler. Langsiktige investeringer i andre aksjer er også oppført etter kostmetoden.

Klassifisering

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Andre eiendeler er omløpsmidler.

Varebeholdning

Beholdning er ført opp til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi etter FIFU-prinsippet. For alle varer er det tatt hensyn til ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er oppført til historisk kost med fradrag for samlede avskrivninger. Avskrivninger er foretatt på lineær basis.

Investering i aksjer

Anleggsaksjer balanseføres til anskaffelseskost. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående. Investeringer i datterselskap er innarbeidet etter kostmetoden.

Valuta

Transaksjoner i utenlandsk valuta regnskapsføres til kurs på transaksjonstidspunktet, og pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs. Fordringer og gjeld som er sikret med valutaterminkontrakt er vurdert til terminkurs, med unntak av eventuelt renteelement som blir periodisert og klassifisert som renteinntekt/- kostnad.

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.



Noter til årsregnskap 2021

TTA Holding AS med datterselskaper

Kortsiktige plasseringer

Aksjer og andeler vurderes til virkelig verdi på balansedagen. Mottatt utbytte og andre utdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/skattefordel beregnes på grunnlag av de midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier som eksisterer ved utgangen av regnskapsåret. Fremtidig skattereduserende forskjeller hensyntas kun i den utstrekning det er sannsynlig at selskapet kan nyttegjøre skattefordelen.

Betalbar skatt

Betalbar skatt beregnes på grunnlag av årets skattemessige resultat.

Pensjonsordning

Innskuddsbasert pensjonsordning omfatter alle faste ansatte og tilskuddet til ordningen kostnadsføres etter hvert som de betales. Ordningen oppfyller kravene til obligatorisk tjenestepensjon.

2. Salgsinntekter

Morselskapets virksomhet er kun aksjeeie, og selskapet har ikke egne salgsinntekter. Konsernets omsetning omfatter transportvirksomhet i Norge og Sverige, samt maskinutleie i Norge. Konsernomsetningen fordeler seg:

<u>Konsern</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Kjøreinntekter, maskinutleie og viderefakt. i Norge	112.828.099	108.060.991
Kjøreinntekter i Sverige	10.705.808	8.685.235
<u>Sum salgsinntekter</u>	<u>123.533.907</u>	<u>116.746.226</u>

3. Lønnskostnader m.m.

Det er ingen ansatte, lønn eller ytelser til ledende personell i morselskapet. For konsernet:

<u>Konsern</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Lønn	43.834.609	41.088.563
Arbeidsgiveravgift	6.580.176	5.932.587
Pensjonskostnader	1.752.544	1.622.255
<u>Andre ytelser</u>	<u>429.052</u>	<u>343.675</u>
<u>Sum lønnskostnader m.m.</u>	<u>52.596.381</u>	<u>48.987.080</u>
<u>Antall årsverk</u>	<u>79</u>	<u>77</u>

Ytelser til ledende personer i konsernet:

	Daglig leder	Styret
Lønn	1.075.695	0
Annen godtgjørelse	126.429	0

**Noter til årsregnskap 2021****TTA Holding AS med datterselskaper**

Kostnadsført honorar til revisor utgjør i morselskapet kr 16.350 for revisjon, kr 9.100 for skatterådgivning og kr 25.300 for annen bistand. For konsernet utgjør honorar til revisor kr 281.312 for revisjon, kr 104.431 for skatterådgivning, og kr 165.992 for annen bistand.

4. Varige driftsmidler

Det er ingen aktiverte driftsmidler i morselskapet. For konsernet:

Konsern	Goodwill	Driftsløsøre, inventar o.l.
Anskaffelseskost 1.1	2.779.597	79.113.110
+ tilgang i året	0	5.212.842
- avgang i året	0	-12.455.641
- samlede av- og nedskrivninger	-2.779.597	-48.620.811
Bokført verdi 31.12	0	23.249.500
Prosentstans for lineær avskrivning	20 %	0-30%
Årets ordinære avskrivning	0	8.679.642
Årlig leie av ikke balanseførte driftsmidler	0	7.403.134

	Nærings- Tomter	Nærings- bygninger
Anskaffelseskost 1.1	28.316.085	113.798.506
+ tilgang i året	2.868.070	0
+ Overpris ved aksjekjøp- henført til tomt	12.866.085	0
- avgang i året	0	0
- samlede av- og nedskrivninger	0	-6.659.106
Bokført verdi 31.12	44.050.240	107.139.400
Prosentstans for lineær avskrivning	0%	2%
Årets ordinære avskrivning	0	2.665.700

Tomter avskrives ikke. Bygget ble tatt i bruk 01.06.2020 og er avskrevet i syv måneder i 2020, samt hele 2021. Av goodwill er overpris ved konserndannelse i 2008 og senere oppkjøp oppført som goodwill og er avskrevet over 5 år.

5. Investeringer

Morselskap:

Datterselskaper	Aksje- kapital	Eie-/ stemme	Antall aksjer	På- lydende	Balanse- verdi
Utengen Transport AS	500.000	95%	950	500	4.598.097
Utengen Eiendomsdrift AS	400.000	100%	4.000	100	26.931.387
Utengen Maskin AS	100.000	95%	95	1.000	1.045.000
Sum investering i datterselskaper					32.574.484

Morselskap:	Aksje- kapital	Eie-/ stemme	Antall aksjer	På- lydende	Balanse- verdi
Tilknyttet selskap					
Lier Lastebilservice AS	600.000	47%	376	750	1.174.824
Sum investering i tilknyttede selskaper					1.174.824

**Noter til årsregnskap 2021****TTA Holding AS med datterselskaper****Konsern:**

<u>Tilknyttet selskap</u>	<u>Aksje- kapital</u>	<u>Eie-/ stemme</u>	<u>Antall aksjer</u>	<u>På- lydende</u>	<u>Balanse- verdi</u>
Lier Lastebilservice AS	600.000	47%	376	750	1.174.824
Sum investering i aksjer og andeler					1.280.824

Lier Lastebilservice AS er tilknyttet selskap med forretningskontor i Lier. Selskapets egenkapital pr 31.12.21 er kr 3.170.001. Overskuddet i 2021 er kr 1.002.998

I tillegg har konsernet kjøpt en 25 % andel i deltakerlignet selskap Samarbeidspartnerne ANS.

<u>Tilknyttet selskap</u>	<u>Kapital</u>	<u>Eie-/ stemme</u>	<u>Balanse- verdi</u>
Samarbeidspartnerne ANS	1.000.000	25%	250.000

Eierandelen er oppført etter kostprismetoden, og konsernets andel av årets underskudd på Kr 764.606 er ikke regnskapsført i 2021.

6. Fordringer

Morselskapet har kun kortsiktige fordringer som forfaller innen et år etter regnskapsårets slutt.

Konsern:

<u>Fordringer med forfall senere enn et år</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Lån til tilknyttet selskap	751.250	100.000

Før øvrig forfaller fordringer i sin helhet innen et år etter regnskapsårets slutt.

7. Lager av varer

Morselskapet har ingen varebeholdning.

<u>Konsern:</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>Dieselbeholdning</u>	<u>20.808</u>	<u>14.525</u>
<u>Sum varebeholdning</u>	<u>20.808</u>	<u>14.525</u>

8. Bankinnskudd, kontanter o.l.

Morselskapet har ingen bundne midler. Konsernets bundne midler utgjør kr 2.505.168 innestående på skattetrekkkonto (i fjor kr 2.228.697).

9. Egenkapital

<u>Morselskap:</u>	<u>Aksjekapital</u>	<u>Overkursfond</u>	<u>Annen EK</u>
Egenkapital 1.1	500.000	2.682.125	16.519.664
Avsatt til utbytte			-1.500.000
Årsresultat			2.180.145
<u>Egenkapital i 31.12</u>	<u>500.000</u>	<u>2.682.125</u>	<u>17.199.810</u>

<u>Konsern:</u>	<u>Aksjekapital</u>	<u>Annen EK</u>
Egenkapital 1.1	500.000	16.067.230
Avsatt til utbytte		-1.625.000
Årsresultat		4.600.967
<u>Egenkapitalkorrigerings ifm avhending av datterselskap</u>		<u>-14.908</u>
<u>Egenkapital i 31.12</u>	<u>500.000</u>	<u>19.028.289</u>

**Noter til årsregnskap 2021****TTA Holding AS med datterselskaper****10. Gjeld**

Ingen del av morselskapets gjeld forfaller senere enn fem år etter regnskapsårets slutt.

Konsern:

Av konsernets langsiktige gjeld forfaller kr 17.044.922 innen fem år etter utløpet av regnskapsåret. Resten av selskapets langsiktige gjeld nedbetales med utgangspunkt i 25 år. Men denne forfaller om fire år og reforhandles med långiver. Ingen del av den langsiktige gjelden forfaller derfor senere enn fem år etter regnskapsårets slutt.

Ekstraordinære renter ved bytte av bank i 2020 utgjør kr 12,1 millioner og er et engangsbeløp vedrørende byggelånsfinansiering for året 2020. For øvrig har konsernet kun kortsiktig gjeld som forfaller innen et år etter regnskapsårets slutt.

11. Skatter**Morselskap:**

Betalbar skatt 22%	0
Endring i utsatt skatt	1.520
<u>Årets skattekostnad/-inntekt</u>	<u>101.189</u>

Midl. forskjeller - Utsatt skatt morselskap:	2021	2020
Underskudd til fremføring	0	-6.908
Netto midlertidige forskjeller	0	-6.908
Utsatt skatt/-skattefordel 22 %	0	-1.520

Konsern:

	2021	2020
Betalbar skatt 22 %	1.037.106	1.946.908
Endring i utsatt skatt	319.215	-3.464.668
<u>Årets skattekostnad/-inntekt</u>	<u>1.356.321</u>	<u>-1.517.760</u>

Midl. forskjeller - Utsatt skatt konsern:	2021	2020
Anleggsmidler/langsiktig gjeld	10.541.026	7.200.551
Omløpsmidler/kortsiktig gjeld	-100.000	-50.000
Underskudd til fremføring	-8.354.729	-10.422.042
Andel av underskudd i ANS	764.606	0
Netto midlertidige forskjeller	2.850.903	3.271.491
Utsatt skatt/-skattefordel 22 %	627.199	-719.729

12. Aksjer og aksjeeiere

Aksjekapitalen i morselskapet er på kr 500.000 med 1.000 aksjer á pålydende kr 500 i en aksjeklasse.

Selskapets aksjonærer er:	Eierandel:
Tor Arne Utengen AS	500 aksjer (50%)
MU Investering AS	500 aksjer (50%)

Tor Arne Utengen AS og MU Investering AS eies av henholdsvis Tor Arne Utengen (styrets leder) og Morten Utengen (styremedlem/daglig leder).



Noter til årsregnskap 2021

TTA Holding AS med datterselskaper

13. Garantiforpliktelser og andre forpliktelser

<u>Morselskap:</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Gjeld som er sikret ved pant	3.440.000	9.300.000

Som sikkerhet for gjelden er stillet samtlige aksjer i TTA Holding AS. Morselskapet har pr 31.12.2021 en bokført egenkapital på kr 20.381.934.

Morselskapet har ingen garantiforpliktelser.

<u>Konsern:</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Garantiforpliktelser ikke regnskapsført	2.690.000	2.690.000
Gjeld som er sikret ved pant	162.484.922	173.181.559
Innvilget kassekreditt	6.000.000	6.000.000

Balansført verdi av pantsatte eiendeler stillet som sikkerhet for kr 159.044.922 av konsernets gjeld:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Tomter, bygninger o.a fast eiendom	151.189.640	150.987.270
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	22.996.500	28.329.200
Kundefordringer	20.927.217	17.645.555
Dieselbeholdning	20.808	14.525
Sum	195.134.165	196.976.550

Som sikkerhet for deler av konsernets gjeld, kr 3.440.000, er stillet samtlige aksjer i TTA Holding AS. Morselskapet har pr 31.12.2021 en bokført egenkapital på kr 20.381.934.



Indirekte kontantstrøm			
TTA Holding AS			
	Note	2021	2020
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
		2 181 665	2 834 950
Resultat før skattekostnad			
+/- Poster klassifisert som invest.- eller finans.aktiviteter		206 000	0
+/- Endring i andre tidsavgrensningsposter		5 781 204	-2 224 475
= Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		<u>8 168 869</u>	<u>610 475</u>
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
+ Innbetalinger ved opptak av ny langsiktig gjeld		0	9 300 000
- Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld		5 860 000	10 242 500
- Utbetalinger av utbytte		2 500 000	0
= Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		<u>-8 360 000</u>	<u>-942 500</u>
= Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter		-191 131	-332 025
+ Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. begynnelse		<u>761 829</u>	<u>1 093 854</u>
= Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. slutt		<u>570 698</u>	<u>761 829</u>



Indirekte kontantstrømsanalyse			
TTA Holding AS m/datterselskaper			
	Note	2021	2020
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
	Resultat før skattekostnad	5 957 288	-6 914 044
-	Periodens betalte skatt	-14 344	-18 039
+/-	Tap/gevinst ved salg av anleggsmidler	-1 643 651	-1 378 200
+	Ordinære avskrivninger	11 345 342	14 458 476
+/-	Endring i varelager	-6 283	76 000
+/-	Endring i kundefordringer	-3 281 662	-1 258 532
+/-	Endring i leverandørgjeld	488 518	-7 190 066
+/-	Poster klassifisert som invest.- eller finans.aktiviteter	91 270	-3
+/-	Endring i andre tidsavgrensningsposter	1 701 028	8 122 848
=	Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	<u>14 637 506</u>	<u>5 898 440</u>
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
+	Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler	3 752 000	2 210 000
-	Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	8 080 912	54 860 484
+	Innbetalinger ved salg av aksjer og andeler i andre foretak	114 551	0
-	Utbetalinger ved kjøp av aksjer og andeler i andre foretak	1 001 250	0
=	Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	<u>-5 215 611</u>	<u>-52 650 484</u>
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
+	Innbetalinger ved opptak av ny langsiktig gjeld	4 047 895	154 269 102
-	Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld	14 744 532	96 183 607
-	Utbetalinger av utbytte	2 625 000	0
=	Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	<u>-13 321 637</u>	<u>58 085 495</u>
=	Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter	-3 899 742	11 333 451
+	Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. begynnelse	16 288 816	4 955 366
=	Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. slutt	<u>12 389 074</u>	<u>16 288 816</u>
TTA Holding AS m/datterselskaper			Side 1