

# Kollektivtransportproduksjon AS

## Konsernregnskap for 1. halvår 2009 – Kollektivtransportproduksjon AS

### Bakgrunn

Regnskapslovens krav om avleggelse av halvårsregnskap.

### Saksfremstilling

Halvårsregnskapet pr. 30.06.09 er utarbeidet med regnskap for morselskapet og konsernet Kollektivtransportproduksjon AS: I konsernregnskapet inngår datterselskapene Oslo T-banedrift AS, Oslo Sporvogn drift AS, AS Sporveisbussene, Bussanlegg AS, Sporveis-Annonsene AS og Sporveisbilletter AS.

I morselskapets resultatregnskap er verdien av aksjene i datterselskapene innarbeidet etter egenkapitalmetoden, dvs. at resultatene i datterselskapene fremkommer på egen linje i morselskapets resultatregnskap.

Regnskapet er utarbeidet i tråd med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk.

### Resultatregnskap

Resultatet for konsernet for 1. halvår 2009 er et overskudd på 69,7 mill kroner. Regnskapsresultatet pr. 30.06. er 26,5 mill bedre enn budsjett. Resultatet for 1. halvår i fjor var 39,8 mill kroner. Resultatfremgangen er en følge av bedre resultater for morselskapet og for Sporveisbussene, samt at Bussanlegg ikke var en del av konsernet pr. 30.06.08.

Driftsinntektene er på 1 343 mill kroner som er en økning på 8 % ift. 2008. Driftskostnadene er i perioden økt med 5 %. En stor del av økningen er en følge av økt aktivitet.

Sporveisbussene har et underskudd på 4,8 mill, Oslo T-banedrift et overskudd på 13,8 mill, Oslo Sporvognsdrift et overskudd på 3,5 mill, Bussanlegg et overskudd på 7,7 mill, Sporveisannonsene et overskudd på 0,3 mill (etter betalt plassavgift) og Sporveisbilletter et nullresultat.

(Det er ulik praksis innen konsernet for føring av ferielønn.)

Det vises til vedlagte resultat- og balanserapporter pr. 30.06.09.

### Viktige begivenheter 1. halvår 2009.

Bussanlegg AS ble kjøpt fra Oslo Sporveier ved siste årsskiftet. Selskapet eier 4 bussanlegg i Akershus som leies ut på langsiktige kontrakter til Ruter AS. Kontraktene sikrer stabile inntekter og akseptabel lønnsomhet.

Ved halvårsskiftet ble det etter anbudskonkurransen inngått hovedbankavtale med Nordea som gjelder for inntil 4 år. Den nye avtalen sikrer konsernet en tilfredsstillende likviditet.

Trond Bjørgan sluttet som konsernsjef ved årsskiftet etter utløpet av åremålskontrakten. Cato Hellesjø tiltrådte som ny konsernsjef den 01.04.09.


Konsernet har etter anbudskonkurransen skiftet revisor. Ny revisor fom. 2009 er Price Waterhouse Coopers.

### **Usikkerhetsfaktorer for 2. halvår 2009**

Det nye billettsystemet, NBB, er ferdig utviklet og er i ferd med å bli implementert. Det er forutsatt at systemet skal selges til Ruter AS. Forhandlingene om dette forventes avsluttet pr. 15.09.09.

AS Sporveisbussene AS har hatt en meget positiv resultatutvikling 1. halvår i 2009 sammenlignet med året før. Selskapet har pr. 01.07.09 startet opp et stort anbud på Romerike. En videre positiv utvikling for selskapet avhenger av at det nye anbudet utvikler seg iht. forutsetningene.

Oslo, 08.09.09

  
Cato Hellesjø  
konsernsjef

## Resultatregnskap

(Beløp i hele tusen)	Note	Konsernet		Morselskapet	
		jan-jun 09	jan-jun 08	jan-jun 09	jan-jun 08
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>					
<b>Driftsinntekter</b>					
Annen driftsinntekt		1 338 992	1 245 079	534 708	468 577
Inntekt ved salg av eiendeler		3 929	9	3 929	9
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>1 342 921</b>	<b>1 245 088</b>	<b>538 637</b>	<b>468 586</b>
<b>Driftskostnader</b>					
Varekostnad		254 796	234 115	118 944	101 296
Lønnskostnad		682 922	647 049	209 496	193 909
Avskrivning på varige driftsmidler		95 958	99 232	55 044	51 719
Annen driftskostnad		194 076	183 977	63 044	59 565
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1 227 752</b>	<b>1 164 373</b>	<b>446 527</b>	<b>406 490</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>115 169</b>	<b>80 715</b>	<b>92 110</b>	<b>62 096</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>					
<b>Finansinntekter</b>					
Inntekt på investering i datterselskap		0	(0)	20 490	11 548
Renteinnt. fra foretak i samme konsern		0	0	5 723	4 611
Annen renteinntekt	1	2 930	1 340	1 569	190
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 930</b>	<b>1 340</b>	<b>27 781</b>	<b>16 350</b>
<b>Finanskostnader</b>					
Rentekostn. til foretak i samme konsern		0	0	7 174	0
Annen finanskostnad	1	48 410	42 300	43 027	38 690
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>48 410</b>	<b>42 300</b>	<b>50 201</b>	<b>38 690</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(45 480)</b>	<b>(40 960)</b>	<b>(22 420)</b>	<b>(22 341)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>69 690</b>	<b>39 755</b>	<b>69 690</b>	<b>39 755</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0	0	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>	2	<b>69 690</b>	<b>39 755</b>	<b>69 690</b>	<b>39 755</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>69 690</b>	<b>39 755</b>	<b>69 690</b>	<b>39 755</b>
<b>OVERFØRINGER OG DISPONERINGER</b>					
Overføringer annen egenkapital		69 690	39 755	69 690	39 755
<b>SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER</b>		<b>69 690</b>	<b>39 755</b>	<b>69 690</b>	<b>39 755</b>

## Balanse pr. 30. juni 2009

(Beløp i hele tusen)	Note	Konsernet		Morseiskapet	
		30.06.09	30.06.08	30.06.09	30.06.09
<b>EIENDELER</b>					
<b>ANLEGGSMIDLER</b>					
<b>Immaterielle eiendeler</b>					
Utsatt skattefordel		1 717	0	(0)	0
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>1 717</b>	<b>0</b>	<b>(0)</b>	<b>0</b>
<b>Varige driftsmidler</b>					
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		808 293	549 267	508 130	502 309
Kjørevei		387 561	434 238	387 561	434 238
Anlegg under utførelse		622 048	530 805	340 520	256 809
Maskiner, rullende materiell		387 730	526 368	86 502	91 658
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>2 205 632</b>	<b>2 040 679</b>	<b>1 322 713</b>	<b>1 285 014</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>					
Investeringer i foretak i samme konsern		0	0	366 399	330 297
Lån til foretak i samme konsern		(0)	0	438 412	281 745
Investeringer i aksjer og andeler		210	200	0	0
Obligasjoner mv		675	0	0	0
Overfinansiert pensjonsforpliktelse		(0)	0	40 238	6 905
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>885</b>	<b>200</b>	<b>845 049</b>	<b>618 947</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>2 208 235</b>	<b>2 040 879</b>	<b>2 167 762</b>	<b>1 903 961</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>					
Varer		141 678	144 722	140 340	142 224
<b>Fordringer</b>					
Kundefordringer		250 745	134 499	68 091	23 801
Andre fordringer		351 262	415 374	165 480	12 404
Fordringer på konsernselskap		(0)	0	136 709	199 263
<b>Sum fordringer</b>		<b>602 007</b>	<b>549 873</b>	<b>370 279</b>	<b>235 468</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	92 113	123 729	11 170	44 939
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>835 797</b>	<b>818 324</b>	<b>521 789</b>	<b>422 631</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 044 032</b>	<b>2 859 202</b>	<b>2 689 551</b>	<b>2 326 592</b>

## Balanse pr. 30. juni 2009

(Beløp i hele tusen)	Note	Konsernet		Morselskapet	
		30.06.09	30.06.08	30.06.09	30.06.09
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>					
<b>EGENKAPITAL</b>					
<b>Innskutt egenkapital</b>					
Selskapskapital		276 850	276 850	276 850	276 850
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>276 850</b>	<b>276 850</b>	<b>276 850</b>	<b>276 850</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>					
Annen egenkapital		278 440	233 422	278 440	233 280
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>278 440</b>	<b>233 422</b>	<b>278 440</b>	<b>233 280</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>555 290</b>	<b>510 272</b>	<b>555 290</b>	<b>510 130</b>
<b>GJELD</b>					
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>					
<b>Avsetning for forpliktelser</b>					
Pensjonsforpliktelser		49 412	46 310	0	0
Utsatt skatt		0	0	11 482	11 380
Andre avsetninger for forpliktelser	4	0	9 996	0	9 996
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>49 412</b>	<b>56 306</b>	<b>11 482</b>	<b>21 375</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>					
Obligasjonslån		310 000	0	310 000	0
Langsiktig gjeld til konsernselskap		(0)	0	0	0
Øvrig langsiktig gjeld		1 185 411	1 546 276	880 389	1 125 676
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 495 411</b>	<b>1 546 276</b>	<b>1 190 389</b>	<b>1 125 676</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>1 544 824</b>	<b>1 602 582</b>	<b>1 201 871</b>	<b>1 147 052</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>					
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	119 307	0	119 284	(0)
Leverandørgjeld		252 030	280 611	145 585	114 902
Skyldig offentlige avgifter	5	110 261	38 670	26 600	(20 829)
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	5	(0)	0	435 196	(0)
Mottatte, ikke benyttede prosjektmidler		161 150	91 700	105 317	54 600
Annen kortsiktig gjeld	5	301 171	335 368	100 409	520 737
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>943 919</b>	<b>746 349</b>	<b>932 390</b>	<b>669 410</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>2 488 742</b>	<b>2 348 930</b>	<b>2 134 262</b>	<b>1 816 461</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 044 032</b>	<b>2 859 202</b>	<b>2 689 551</b>	<b>2 326 592</b>

**Balanse pr. 30. juni 2009**

(Beløp i hele tusen)	Note	Konsernet		Morselskapet	
		30.06.09	30.06.08	30.06.09	30.06.09

**Noter****Note 1 - Annen renteinntekt**

Finansposter 2008 er eliminert for konsernrenter. Noe de ikke var på rapporten i fjor.

**Note 2 – Avvik i resultat**

Bokført varekostnader er for høye. Dette forbedrer resultatet med 1 188 000,- i forhold til det rapporterte.

**Note 3 - Bankinnskudd, kontanter o.l.**

Positiv likviditet innenfor konsernkontosystemet pr. 30.06.2008 på 52,8 mill

**Note 4 - Andre avsetninger for forpliktelser**

Avsetning for utrangeringstiltak pr. 30.06.08

**Note 5 - Kortsiktig gjeld til konsernselskap**

Kortsiktig gjeld til konsernselskaper er i år splittet ut. Det består i hovedsak av innkreving av mva. og netto i konsernkontoordningen.

Pr. 30.06.08 lå dette inne i annen kortsiktig gjeld.

# Kollektivtransportproduksjon AS

Oslo ABM  
Postboks 460 Sentrum  
0105 Oslo

Deres ref/dato

Vår referanse

Telefon/e-post  
(+47) 22 08 42 79

Dato  
8.9.2009

## Erklæring vedr. delårsrapport pr 30.06.09

Undertegnede erklærer at

- a) regnskapet, etter vår beste overbevisning, er utarbeidet i samsvar med gjeldende regnskapsstandarder og at opplysningene i regnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets og konsernets eiendeler, gjeld, finansielle stilling og resultat som helhet, samt at
- b) delårsberetningen gir en rettviseende oversikt over utviklingen, resultatet og stillingen til selskapet og konsernet, sammen med en beskrivelse av de mest sentrale risiko- og usikkerhetsfaktorene konsernet står overfor.

Oslo, 08.09.09

  
Cato Hellesjø  
Konsernsjef

  
Tore Berg  
Finansdirektør