

**Årsregnskap 2018
for
BPS Nord - Nordland Bompengeselskap
AS**

Organisasjonsnr. 914458226

Utarbeidet av:
Økonomihuset Fauske AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Postboks 210
8201 FAUSKE

Årsberetning 2018

VIRKSOMHETENS ART

Selskapets formål skal være organisering av bompengeprosjekter i Nordland fylke, samt annen virksomhet som naturlig faller sammen med dette. Selskapet skal innenfor avtalene med Statens vegvesen administrere bompengeneinnkrevningen, forvalte og administrere bompengemidlene og ivareta drift og vedlikehold av innkrevingsutstyr.

OM VIRKSOMHETEN

Selskapet har driftet to prosjekter

- Prosjekt E6 Helgeland Nord med følgende bomstasjoner:
 - E6 Skandal
 - E6 Reinforshoi
- Prosjekt E6 Helgeland Sør med følgende bomstasjoner:
 - E6 Svenningvatnet
 - E6 Kommunegrensen Grane – Vefsn
 - E6 Forsmo/Fusta

ÅRETS DRIFT

E6 Helgeland Nord har vært i drift siden november 2015 og er et strekningsvis bompengeprojekt. Trafikken i prosjektet har hatt en ÅDT på 6927 (gjennomsnittlig antall passeringer per dag) som er en reduksjon på 0,5% fra 2017. Den totale trafikken gjennom bomstasjonene var på 2 528 000 passeringer. Andelen stor bil utgjør 10,1% i 2018, mens andelen el-bil var 2,1% (1,3% i 2017).

E6 Helgeland Sør har vært i drift siden september 2017 og 2018 var dermed det første hele driftsåret. Trafikken i prosjektet har hatt en ÅDT på 5256 (gjennomsnittlig antall passeringer per dag). Den totale trafikken gjennom bomstasjonene var på 1 918 000 passeringer. Andelen stor bil utgjør 16,7% i 2018, mens andelen el-bil var 4,4% (3,7% i 2017).

Selskapet har totale passeringsinntekter på 92,5 mill kroner i 2018, mot 51,9 mill kroner i 2017. Annen driftsinntekt utgjør 19,7 mill kroner, hvorav 19 mill kroner utgjør tilskudd til reduserte takster.

Driftskostnader, justert for avskrivninger på innkrevingsretten, utgjør 6 mill kroner i 2018, mot 3,9 mill kroner i 2017. Veksten følger av at anlegget driftet bare deler av 2017 for E6 Helgeland Sør.

Netto finanskostnad er 11,7 mill kroner, mot 9,9 mill kroner i 2017. Økningen skyldes økt gjeldsbelastning.

Resultat før avskrivning på innkrevingsretten utgjør 94,4 mill kroner, mot 40,4 mill kroner i 2017.

Det har ikke inntruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for regnskapet.

Årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt.

FORTSATT DRIFT

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift. Selskapet har etter vedtak i Stortinget fått tillatelse til å ta opp lån og kreve inn bompenger til delvis bompengefinansiering av prosjektet. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.

KONTANTSTRØMMER

Selskapets investeringer i regnskapsåret var 286,5 mill kroner, mot 284,2 mill kroner året før. Kontantstrømmer fra bompengeneinnkrevningen/operasjonelle aktiviteter utgjorde netto 88,5 mill kroner, mot 12,4 mill kroner året før. Finansieringsaktiviteten tilførte selskapet likviditet med 213 mill kroner, mot 263,2 mill kroner året før. Samlet sett ble kontantbeholdningen/bankinnskudd økt med 15 mill kroner, og utgjorde 92 mill kroner ved utgangen av regnskapsåret.

Årsberetning 2018

FINANSIELL RISIKO

Kreditrisiko

Selskapets fordringer er fordelt på en stor kundemasse der ingen enkeltfordring utgjør en vesentlig andel av totalen. Innkrevingsforskriften er endret slik at innkreving fra kunder uten avtale ikke lenger blir ilagt tilleggsavgifter, men følger vanlig innkrevingsløp. Selskapet vurderer dette som en forenkling av innkrevingsforløpet.

Selskapet har motpartsrisiko mot banker i forbindelse med innskudd. Denne risikoen oppfattes som lav fordi man kun benytter finansinstitusjoner med tilfredsstillende kredittrating.

Renterisiko

Prosjektet E6 Nord sin rentebærende gjeld utgjorde 416 mill kroner pr. 31.12.2018. Av dette var 76% sikret til fast rente.

Prosjektet E6 Sør sin rentebærende gjeld utgjorde 540 mill kroner pr. 31.12.2018. Av dette var 0% sikret til fast rente.

Likviditetsrisiko

Selskapet vurderer den langsiktige likviditeten i selskapet som god, og at selskapet har en stabil likviditetstilgang. Selskapets banklån og sertifikatlån utgjør henholdsvis 316 mill kroner og 640 mill kroner ved utgangen av 2018, og disse forfaller over en periode på 12 år. Selskapet har ved utgangen av 2018 en disponibel likviditet på 92 mill kroner.

Selskapet jobber med å utforme en finanspolicy for gjeldsforvaltningen, herunder rente og likviditetsrisiko.

Annen risiko

Styret vurderer at selskapet vil kunne nedbetale gjelden og avslutte innkrevingen av bompenger innenfor den tidsrammen som er fastsatt i Stortingets vedtak.

Det er etablert et tett samarbeid mellom selskapet og Statens vegvesen for kontinuerlig oppfølging av trafikk- og inntektsutvikling med tanke på selskapets evne til å møte fremtidige forpliktelser.

FORSKNINGS- OG UTVIKLINGSAKTIVITETER

Selskapet driver ikke med egne FoU-aktiviteter, men er med på å finansiere utviklingen av nye systemløsninger for innkreving av bompenger. Selskapets medfinansiering er aktivert.

ARBEIDSMILJØ OG PERSONALE

Selskapet har ingen ansatte. Selskapet kjøper administrative tjenester fra morselskapet, mens bompenginnkreving og oppfølging av innkrevingsutstyr leveres av eksterne leverandører. Arbeidsmiljøet i konsernet betraktes som godt, og det iverksettes løpende tiltak for forbedringer. Det har i regnskapsåret ikke forekommet skader eller ulykker, hverken i konsernet eller hos selskapets underleverandører.

Styret består av 3 kvinner og 3 menn. Styret har ut fra vurdering av bedriftens størrelse og antall ansatte, ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak å fremme formålet i likestillings- og diskrimineringsloven.

MILJØRAPPORT

Virksomheten medfører ingen direkte forurensning eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø. Det er lagt til rette for videokonferanser og annen elektronisk kommunikasjon for å redusere selskapets reisevirksomhet. Samtidig arbeides det aktivt for å øke andelen kunder som benytter e-faktura, avtalegiro og mobile betalingsløsninger for å redusere selskapets papirforbruk, samt sikre korrekt avfallshåndtering av gamle AutoPass brikker som skal behandles som elektrisk avfall.

Utstyr som er satt opp i forbindelse med innkreving av bompenger vil bli demontert når innkrevingen opphører. Området brukt til innkrevingsutstyr vil så langt det er mulig, bli satt tilbake til opprinnelig stand.

Årsberetning 2018

Narvik ___ / ___ 2019

Frode Enoksen
Styreleder

Britt Skinstad Nordlund
Nestleder

Janne Karin Sjelmo Nordås
Styremedlem

Nils Arne Johnsen
Styremedlem

Erik Fjelstad
Styremedlem

Monika Olsen
Styremedlem

Erling Adelstein Bortne
Daglig leder

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
Inntekter			
Passeringsinntekter	1,2	92 547 556	51 889 009
Annen inntekt	1,2	19 736 383	2 286 629
Sum inntekter		112 283 940	54 175 637
Kostnader			
Innkrevingskostnader	2,3	4 888 663	3 502 914
Lønnskostnader	2,4	75 641	317 269
Avskrivninger	2,5,6	94 729 669	40 434 498
Administrasjonskostnader	2,7	774 872	175 520
Tap på krav	2,8	113 118	(142 703)
Sum kostnader		100 581 962	44 287 498
Driftsresultat		11 701 977	9 888 139
Finansinntekter			
Annen renteinntekt	2	896 595	825 240
Annen finansinntekt		686	0
Sum finansinntekter		897 282	825 240
Finanskostnader			
Annen rentekostnad	2	12 599 165	10 713 379
Annen finanskostnad		94	0
Sum finanskostnader		12 599 259	10 713 379
Netto finansposter		(11 701 977)	(9 888 139)
Årsresultat		0	0

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utviklingsarbeid i bompengesektoren	6	1 271 954	470 393
Aktivert innkrevingsrett	5,9	866 112 005	675 048 366
Sum immaterielle eiendeler		867 383 959	675 518 758
Varige driftsmidler			
Veikantutstyr	6	102 778	135 235
Sum varige driftsmidler		102 778	135 235
SUM ANLEGGSMIDLER		867 486 737	675 653 993
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	8	12 521 709	9 605 312
Sum fordringer		12 521 709	9 605 312
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	92 015 018	77 050 929
Sum bankinnskudd, kontanter o.l.		92 015 018	77 050 929
SUM OMLØPSMIDLER		104 536 727	86 656 241
SUM EIENDELER		972 023 464	762 310 235

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	11	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
SUM EGENKAPITAL		100 000	100 000
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Andre avsetninger for forpliktelser	2,9	12 425 000	17 500 000
Sum avsetning for forpliktelser		12 425 000	17 500 000
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	2,12	956 346 155	743 269 231
Sum annen langsiktig gjeld		956 346 155	743 269 231
SUM LANGSIKTIG GJELD		968 771 155	760 769 231
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	2,13	217 055	785 411
Skyldig offentlige avgifter		0	133
Annen kortsiktig gjeld	2,14	2 935 255	655 460
SUM KORTSIKTIG GJELD		3 152 310	1 441 004
SUM GJELD		971 923 464	762 210 235
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		972 023 464	762 310 235

Narvik___ / ___ 2019

Frode Enoksen
Styreleder

Britt Skinstad Nordlund
Nestleder

Janne Karin Sjelmo Nordås
Styremedlem

Nils Arne Johnsen
Styremedlem

Erik Fjelstad
Styremedlem

Monika Olsen
Styremedlem

Erling Adelstein Bortne
Daglig leder

Noter 2018

Selskapets formål

Selskapet er etablert for å foreta innkreving av bompenger for veiprojektet E6 Helgeland.

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse og Veileder for regnskapsføring i bompengeselskaper utarbeidet av Norvegfinans.

Konsernforhold

Selskapet er 100% eid av det regionale bompengeselskapet Bompengeselskap Nord AS, og inngår i konsernregnskapet for sistnevnte selskap. Morselskapet har forretningslokale i Narvik kommune.

Bruk av estimater

Ledelsen har brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelse av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og gjeld på balansedagen under utarbeidelsen av årsregnskapet i henhold til god regnskapsskikk.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp). Finansielle instrumenter vurderes til kostpris.

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Det som i balansen benevnes "Aktivert innkreivingsrett", ansees som en form for immateriell eiendel. Her brukes det prinsipp at "Aktivert innkreivingsrett" avskrives med det beløpet som hver år får det regnskapsmessige resultatet til å bli kr 0.

Passeringsinntekter og annen inntekt

Passeringer ved bomstasjonene innregnes til virkelig verdi på passeringstidspunktet under regnskapslinjen passeringssinntekter. Tilleggsavgifter og eventuelle purregebyrer klassifiseres som annen inntekt. Eventuelle forskuddsbetalinger fra kunder blir balanseført, og blir først tatt til inntekt når kunder blir belastet for passeringer. Rabatter blir ført som redusert passeringssinntekt på passeringstidspunktet. Tapte inntektsgrunnlag knyttet til passering som ikke kan verifiseres og dermed ikke faktureres innregnes ikke som inntekt. Tapte inntekt som følge av saksbehandling, for eksempel feilfakturerings, registreres som inntektsreduksjon. Tilleggsavgifter og purregebyrer innregnes i den perioden avgiften ilegges fratrukket forventet tap på tilleggsavgifter.

Segmentinformasjon

Selskapet definerer forretningssegmenter i samsvar med det enkelte veiprojekt som for tiden er Helgeland Nord og Helgeland Sør.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Det foretas en skjønnsmessig vurdering av tap på krav i fordringsmassen 31.12. Vurderingen tar utgangspunkt i erfaringsmessige tap, hvor man også tar høyde for det selskapet erfaringsmessig innkommer på tidligere avskrevne fordringer.

Noter 2018

Avvikling og oppryddingskostnader

Det er i regnskapet avsatt for estimerte kostnader for avvikling og opprydding knyttet til bomstasjoner. Kostnadene er en neddiskontert estimert kostnad per prosjekt, og er aktivert sammen med innkrevningsretten, og avskrives med innkrevningsretten over forventet innkrevningsperiode. Eventuelle fremtidige justeringer av estimert avviklingskostnad blir behandlet som en kostnad i resultatregnskapet.

Gjeld til kredittinstitusjoner og rentesikring

Lånene sikres innenfor de rammer som er gitt av Stortinget i tilknytning til vedtak om utbygging av de aktuelle veiprojekter.

Skatt

Selskapet har ikke økonomisk overskudd som formål og er fritatt for skatteplikt

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metoden.

Prinsippendringer

Når det gjelder avskrivning av innkrevningsretten har prinsippet tidligere år vært at avskrivninger ble satt til det som faktisk ble betalt i avdrag på lån. Fra og med regnskapsåret 2017 brukes prinsippet som er nevnt ovenfor slik at det avskrives hvert år så mye at det regnskapsmessige resultatet blir kr 0. Fra og med regnskapsåret 2017 er det gjort omgrupperinger av resultatkontoer. Hensikten med omgrupperingen er få få fem linjer i resultatoppstillingen. Disse fem linjene skal omfatte følgende kostnadsgrupper: Lønnskostnader, Innkrevningskostnader, Administrasjonskostnader, Tap på krav og Avskrivninger. En slik resultatoppstilling er ønsket fra veimyndighetene for å oppnå en standardisering av regnskapsoppstillingene i bompengesektoren. I 2017 ble tap tilleggsavgift klassifisert som tap på krav. I 2018 er tap tilleggsavgift klassifisert som annen inntekt. Regnskapet for 2017 er korrigert tilsvarende.

Noter 2018

Note 1 - Inntekter

Passeringsinntekter består av ordinære passeringssinntekter. Annen inntekt består av tilleggsavgifter og tilskudd fra Statens Vegvesen.

Note 2 - Segmentinformasjon

2018	Helgeland Nord	Helgeland Sør
Passeringsinntekter	37 593 916	54 953 640
Annen inntekt	9 657 575	10 078 808
Innkrevingskostnader	2 020 537	2 868 128
Lønnskostnader	30 952	44 689
Administrasjonskostnader	321 420	453 453
Tap på krav	71 835	41 283
Avskrivninger	37 594 227	57 135 441
Netto finanskostn.	7 212 520	4 489 458
Årsresultat	-	-
Gjeld	422 570 651	549 352 814

Note 3 - Innkrevingskostnader

Innkrevingskostnader er kostnader som er direkte knyttet til innkrevingen av bompenger.

	2018	2017
6501 Service og vedlikehold veikantu	621 278	354 826
6502 Motorvognregisteret	77 501	31 098
6503 Godtgjørelse utenlandske innkre	259 829	69 438
6504 Strøm bomstasjoner	74 761	36 424
6505 Datakomm. innkrev	111 200	81 233
6506 Inkasso omkostninger	(80 332)	0
6507 Innleid innkrever	1 535 905	1 652 216
6508 CS Norge data og drift	786 982	254 308
7772 Andre gebyr b&t	299 644	366 486
8170 Utgifter utstedergodtgjørelse	1 201 894	656 884
Sum Innkrevingskostnader	4 888 663	3 502 914

Konto 6506 har negativ saldo. Det skyldes at Kredinor har feilfakturert merverdiavgift tidligere år, som er korrigert i 2018.

Fram til november 2018 leverte Ferde AS alle innkrevingstjenester til BPS Nord - Nordland Bompengeselskap AS. Fra og med november overtok Vegamot AS alle innkrevingstjenester.

Bompengesektoren er i prosess med å få skilt ut utstedervirksomheten. I en overgangsfase skal kostnader knyttet til integrerte utstedere skilles ut. BPS Nord - Nordland Bompengeselskap AS er ikke utsteder og har ingen kostnader knyttet til utstederrollen.

På konto 6503 er det fra og med 2018 kostnadsført mva knyttet til omvendt avgiftsplikt for kjøp av tjenester fra utlandet. Det er også gjort korreksjoner for manglende føring av mva for årene 2015-2017 på denne kontoen.

Konto 6508 viser et vesentlig høyere beløp i 2018 enn i 2017. Dette skyldes at Statens vegvesen har korrigert tidligere feilfakturering. BPS Nord - Helgeland Veiutvikling har over år blitt fakturert for kostnader tilhørende BPS Nord - Nordland Bompengeselskap.

Noter 2018

Note 4 - Ytelser til ledende personer og revisor

	2018	2017
Styrehonorar	0	79 500
Lønn	66 068	168 820
Arbeidsgiveravgift	9 117	19 617
Avsetning lønnskostnad	0	49 332
Annen personalkostnad	456	0
Totalt	75 641	317 269
Revisor	59 688	

Kostnadsført honorar til revisorer er inklusive merverdiavgift og gjelder i sin helhet ordinær revisjon.

Selskapet har ikke plikt til å ha tjenstepensjon etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 5 - Avskrivning aktivert innkrevingsrett

Aktivert innkrevingsrett består av rekvireringer fra Statens vegvesen og kostnader påløpt før starttidspunkt for innkreving. I tillegg inngår avsatte kostnader til arbeidet med opprydding av bomstasjoner som må gjøres etter utløpet av innkrevingsperioden.

Innkrevingsretten avskrives etter en progressiv avskrivningsmetode. Metoden innebærer at en tilpasser avskrivningsbeløpene i takt med selskapets evne til å nedbetale lånegjeld. Overskudd før avskrivning på innkrevingsretten går med til avskrivninger. Metoden vil medføre at lånegjeld og aktivert innkrevingsrett reduseres parallelt.

	Helgeland Nord	Helgeland Sør	Sum
Veiprosjekt 010118	294 452 221	380 596 145	675 048 366
Aktivert 2018	131 600 000	154 000 000	285 600 000
Avskrivninger 2018	37 468 195	57 068 166	94 536 361
Veiprosjekt 311218	388 584 026	477 527 979	866 112 005

Noter 2018

Note 6 - Avskrivning driftsmidler

	Utviklingsarbeid i bompengesektoren	Veikantutstyr	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	494 784	162 282	657 066
+ Tilgang	1 020 894	0	1 020 894
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 515 678	162 282	1 677 960
Akk. av/nedskr. pr 1/1	24 391	27 047	51 438
+ Ordinære avskrivninger	160 852	32 456	193 308
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	58 481	0	58 481
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	243 724	59 503	303 228
Balanseført verdi pr 31/12	1 271 954	102 779	1 374 732

Det skjer et vesentlig utviklingsarbeid i regi av Statens vegvesen knyttet til bompengesektoren. Morselskapet, Bompengeselskap Nord AS, deltar aktivt i dette arbeidet. Statens vegvesen fakturerer bompengeselskapene for deler av sine kostnader. Morselskapet viderefakturerer også en del av sine kostnader. Disse kostnadene er aktivert som utviklingsarbeid i bompengesektoren. Levetiden for denne immaterielle eiendelen er satt til 5 år. Utviklingsarbeidet er en forutsetning for å ivareta bompengeneinnkrevningen i fremtiden i samsvar med den teknologiske utviklingen.

Note 7 - Administrasjonskostnader

Administrasjonskostnader består av kostnader som ikke er direkte knyttet til innkrevningen.

	2018	2017
6552 Software	7 421	1 219
6701 Honorar revisjon	59 688	47 813
6705 Honorar regnskap	126 368	43 639
6710 Administrasjonskostn. morselska	489 751	0
6791 Honorar lønn/fakturering	356	3 698
6792 Forretningsførsel	0	2 103
6795 Honorar Årsoppgjør	0	6 787
6800 Kontorrekvisita	168	4 078
6840 Aviser, tidsskrifter m.v.	0	3 976
6890 Annen kontorkostnad	0	3 339
6941 Digital post	11 355	0
7140 Reisekostnader, ikke oppg.pl.	0	1 748
7320 Reklamekostnad	26 014	0
7770 Bank og kortgebyrer	50 826	39 639
7790 Annen kostnad	2 926	17 482
Sum Administrasjonskostnader	774 872	175 520

På konto 6710 er det ført kostnader som er fakturert fra morselskapet Bompengeselskap Nord AS til datterselskapene i konsernet. 60% av disse kostnadene er vurdert som administrative kostnader som er kostnadsført i regnskapsåret. Resterende 40% er aktivert som utviklingskostnader, se note 6.

Noter 2018

Note 8 - Tap på krav

	2018	2017
3200 Inkasso-omkostninger	1 732	0
3201 Innkommet tidligere avskrevne f	(1 519 871)	(783 999)
3211 Tap passering tilleggsavgift	1 699 717	534 990
3213 Tap EPH	7 749	14 572
3220 Tap abonnement	3 791	72
3290 Tap inkasso krav	0	(8 338)
7830 Tap på fordringer	(80 000)	100 000
Sum Tap på krav	113 118	(142 703)

Avsetning tap på krav er redusert til kr 20 000.

Note 9 - Avvikling og opprydding

Ansvar for avvikling og opprydding vedrørende bompengestasjoner

Statens vegvesen har ansvaret for opprydding ved avvikling av bompengestasjoner, men det økonomiske ansvaret ligger hos bompengeselskapet. Estimert kostnad for avvikling er:

Helgeland Nord	kr 1 000 000 (2 bommer samlet)
Helgeland Sør	kr 1 500 000 (3 bommer samlet)

Tilskudd utbetalt fra Statens vegvesen knyttet til takstreduksjon er periodisert og deler av tilskuddet står som uopptjent inntekt per 31.12.18.

Note 10 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne skattetreksinnskudd utgjør pr. 31.12.18 i år kr 144 264, og utgjorde pr. 31.12.17 i fjor kr 120 210.

Note 11 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000. Selskapet har kun en aksjeklasse. Alle aksjene eies av det regionale bompengeselskapet Bompengeselskap Nord AS.

Note 12 - Øvrig langsiktig gjeld

Selskapet har tre kortsiktige sertifikatlån som er klassifisert som langsiktig gjeld siden de blir løpende fornyet. Disse utgjør henholdsvis kr 100 000 000 knyttet til Helgeland Nord, og kr 110 000 000 og kr 430 000 000 knyttet til Helgeland Sør.

Av langsiktig gjeld utgjør gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt kr 181 730 775 til KLP.

Note 13 - Konsernmellomværende

BPS Nord - Nordland Bompengeselskap AS er 100% eid av Bompengeselskap Nord AS.

Mellomværende pr. 31.12.18: Gjeld til morselskapet kr 44 631

Gjelden er oppført som leverandørgjeld.

Selskapet har ingen pantstillelse, annen sikkerhetsstillelse og garantier mv overfor morselskapet.

Noter 2018

Note 14 - Annen kortsiktig gjeld

Av annen kortsiktig gjeld pr. 31.12.18 består kr 2 342 838 av påløpte, ikke betalte renter.

Kontantstrømoppstilling

	2018	2017
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat	0	0
+ Ordinære avskrivninger	94 729 669	40 434 498
+/- Endring i kundefordringer	(2 916 397)	(5 401 422)
+/- Endring i leverandørgjeld	(568 356)	(39 912 361)
+/- Endring i andre tidsavgrensningsposter	(2 795 338)	17 330 741
= Nto. kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	88 449 578	12 451 455
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
- Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	(286 562 413)	(284 191 066)
= Nto. kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	(286 562 413)	(284 191 066)
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
- Utbet. ved nedbetaling av langsiktig gjeld	(26 923 076)	(136 730 769)
+ Innbet. ved opptak av ny langsiktig gjeld	240 000 000	400 000 000
= Nto. kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	213 076 924	263 269 231
= Netto endring i kontantbeholdning	14 964 089	(8 470 380)
+ Kontantbeholdning 01.01.	77 050 929	85 521 309
= Kontantbeholdning 31.12.	92 015 018	77 050 929
Kontantbeholdning mv framkommer slik:		
Kontantbeholdning pr 31.12.	91 870 754	76 930 719
+ Skattetrekkinnskudd o.l. pr 31.12.	144 264	120 210
= Kontantbeholdning pr 31.12.	92 015 018	77 050 929