

**Årsregnskap 2020
for
BPS Nord - Nordland Bompengeselskap
AS**

Organisasjonsnr. 914458226

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

Årsberetning 2020

VIRKSOMHETENS ART

Selskapets formål skal være organisering av bompengeprojekter 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 Skamdal
 - E6 Reinforshei
 - E6 Bolna (fra desember 2019)
- Prosjekt E6 Helgeland Sør med følgende bomstasjoner:
 - E6 Svenningvatnet
 - E6 Kommunegrensen Grane – Vefsn
 - E6 Forsmo (Ny E6)
 - Fusta (Gammel E6)

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 8054 (gjennomsnittlig antall passeringer per dag). Bomstasjonen E6 Bolna åpner i slutten av 2019, og det gir derfor ikke mening å sammenligne med 2019-tallene. Den totale trafikken gjennom bomstasjonene var på 2 947 000 passeringer. Om man ser på tallene uten E6 Bolna, viser trafikken en nedgang på 1,2% fra 2019. Prosjektet har sett stor variasjon i trafikken gjennom 2020, og dette skyldes Korona-restriksjoner med de endringene som de medførte for trafikken. I perioden mars/april var trafikken ned 25%, mens sommertrafikken var opp rundt 13%. Tallene er justert for E6 Bolna.

Andelen stor bil utgjør 10,7% i 2020, mens andelen elbil var 3,8% (2,9% i 2019).

E6 Helgeland Sør har vært i drift siden september 2015 og er et strekningsvis bompengeprojekt. Trafikken i prosjektet har hatt en ÅDT på 5972 (gjennomsnittlig antall passeringer per dag), som er en økning på 3,6% fra 2019. Den totale trafikken gjennom bomstasjonene var på 2 186 000 passeringer. I likhet med «E6 Nord» har dette prosjektet sett stor variasjon i trafikken gjennom året. I perioden mars/april var trafikken ned 33%, mens sommertrafikken var opp rundt 40%.

Andelen stor bil utgjør 12,9% i 2020, mens andelen elbil var 6,2% (5,6% i 2019).

Selskapet har totale passeringsinntekter på 117,3 mill kroner i 2020, mot 91,3 mill kroner i 2019. Annen driftsinntekt utgjør 0,5 mill kroner, mens 12,4 mill kroner utgjør tilskudd til reduserte takster. Om man justerer for E6 Bolna, som forklarer omlag 20 mill kroner av økningen fra 2019, ser man at selskapet kom seg godt gjennom Korona-krisen, ved å ha passeringsinntekter som ligger rundt 6 mill kroner høyere enn året før.

Selskapet har for årene 2017 til 2020 mottatt totalt 52,7 mill kroner i tilskudd til reduksjon av takstene. 40,6 mill kroner er ordinære tilskudd, mens 12,1 mill kroner er ekstraordinære tilskudd.

Årsberetning 2020

Driftskostnader, justert for avskrivninger på innkrevingsretten, utgjør 7,3 mill kroner i 2020, mot 6,4 mill kroner i 2019. Økningen i driftskostnadene skyldes i all hovedsak økt innkrevingskostnad som følge av 2 nye bomstasjoner, samt endret avskrivningsprofil på innkrevingsutstyr. Administrasjonskostnadene er noe redusert fra 2019.

Netto finanskostnad er 15,8 mill kroner, mot 16,2 mill kroner i 2019. Reduksjonen skyldes i all hovedsak nedgang i innlånskostnadene som følge av lavere rentenivå.

Resultat før avskrivning på innkrevingsretten utgjør 108 mill kroner, mot 86,2 mill kroner i 2019.

Styret sier seg alt i alt tilfreds med den økonomiske utviklingen i prosjektselskapet i 2020.

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 49,2 mill kroner, mot 216,8 mill kroner året før.

Kontantstrømmer fra bompengeneinnkrevingen/operasjonelle aktiviteter utgjorde netto 111 mill kroner, mot 76 mill kroner året før. Finansieringsaktiviteten tilførte selskapet likviditet med 73,6 mill kroner, mot 73,1 mill kroner året før. Samlet sett økte bankinnskudd med 135,4 mill kroner, og utgjorde 159,8 mill kroner ved utgangen av regnskapsåret.

FINANSIELL RISIKO

Kredittrisiko

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 562,5 mill kroner pr. 31.12.2020. Av dette var 47% sikret til fast rente. Prosjektet E6 Sør sin rentebærende gjeld utgjorde 540 mill kroner pr. 31.12.2020. Av dette var 0% sikret til fast rente.

Årsberetning 2020

Likviditetsrisiko

Selskapet vurderer den langsiktige likviditeten i selskapet som god, og at selskapet har en stabil likviditetstilgang. Selskapets bank- og sertifikatlån utgjør henholdsvis 262,5 mill kroner og 840 mill kroner ved utgangen av 2020, og disse forfaller over en periode på 10 år. Selskapet har ved utgangen av 2020 en disponibel likviditet på 159,8 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 bompengeneinnkreving 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 2 kvinner og 2 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.

Morselskapet ble høsten 2020 sertifisert som Miljøfyrtårn som ledd i konsernets arbeid med helse, miljø og sikkerhet.

Årsberetning 2020

Narvik, __/__/2021

Frode Enoksen
Styreleder

Kristin Røymo
Nestleder

Janne Karin Sjelmo Nordås
Styremedlem

Tommy Berg
Styremedlem

Erling Adelstein Bortne
Daglig leder

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
Inntekter			
Passeringsinntekter	1,2	117 261 064	91 348 079
Annen inntekt	1,2	513 640	408 326
Statlig tilskudd	1,2	12 400 000	16 975 000
Sum inntekter		130 174 703	108 731 405
Kostnader			
Innkrevingskostnader	2,3	5 025 683	4 874 655
Avskrivning driftsmidler	2,6	1 001 917	(71 999)
Avskrivning innkrevingsrett	2,5	108 023 866	86 151 794
Administrasjonskostnader	2,7	729 974	929 303
Tap på krav	2,8	546 067	667 460
Sum kostnader		115 327 508	92 551 212
Driftsresultat		14 847 196	16 180 193
Finansinntekter			
Annen renteinntekt	2	888 308	1 635 175
Sum finansinntekter		888 308	1 635 175
Finanskostnader			
Annen rentekostnad	2	15 583 840	17 711 735
Annen finanskostnad		151 663	103 633
Sum finanskostnader		15 735 504	17 815 368
Netto finansposter		(14 847 196)	(16 180 193)
Årsresultat		0	0

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utviklingsarbeid i bompengesektoren	6	4 703 215	3 044 462
Aktivert innkrevingsrett	5,9	925 341 739	985 865 605
Sum immaterielle eiendeler		930 044 954	988 910 067
Varige driftsmidler			
Veikantutstyr	6	8 682 223	9 684 140
Sum varige driftsmidler		8 682 223	9 684 140
SUM ANLEGGSMIDLER		938 727 176	998 594 207
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	8	13 831 480	18 846 687
Andre kortsiktige fordringer		195 000	0
Sum fordringer		14 026 480	18 846 687
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		159 715 856	24 335 419
Sum bankinnskudd, kontanter o.l.		159 715 856	24 335 419
SUM OMLØPSMIDLER		173 742 336	43 182 106
SUM EIENDELER		1 112 469 512	1 041 776 313

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	10	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	3 500 000	3 000 000
Sum avsetning for forpliktelser		3 500 000	3 000 000
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	2,14,15	262 500 003	289 423 079
Sum annen langsiktig gjeld		262 500 003	289 423 079
SUM LANGSIKTIG GJELD		266 000 003	292 423 079
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner - kortsiktig	11,15	840 000 000	740 000 000
Leverandørgjeld	2,12	74 517	461 256
Skyldig offentlige avgifter		1	0
Annen kortsiktig gjeld	2,12,13	6 294 991	8 791 977
SUM KORTSIKTIG GJELD		846 369 509	749 253 234
SUM GJELD		1 112 369 512	1 041 676 313
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 112 469 512	1 041 776 313

Narvik, __/__/2021

 Frode Enoksen
 Styreleder

 Kristin Røymo
 Nestleder

 Janne Karin Sjelmo Nordås
 Styremedlem

 Tommy Berg
 Styremedlem

 Erling Adelstein Bortne
 Daglig leder

Noter 2020

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 innkrevingsrett", ansees som en form for immateriell eiendel. Her brukes det prinsipp at "Aktivert innkrevingsrett" 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 regnskaplinjen 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 2020

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

Tilskudd fra Statens vegvesen har tidligere inngått i posten annen inntekt, men er fra og med regnskapsåret 2020 spesifisert på egen linje. Tallene for 2019 er korrigert tilsvarende.

Noter 2020

Note 1 - Inntekter

Passeringsinntekter består av ordinære passeringsinntekter. Annen inntekt består blant annet av ulike gebyr. Posten statlig tilskudd består av tilskudd fra Statens Vegvesen på kr 12 400 000 til takstreduksjon. Dette tilskuddet er periodisert og deler av beløpet står som uopptjent inntekt per 31.12.2020.

Note 2 - Segmentinformasjon

2020	Helgeland Nord	Helgeland Sør
Passeringsinntekter	57 267 782	59 993 281
Annen inntekt	252 877	260 762
Statlig tilskudd	4 925 000	7 475 000
Innkrevingskostnader	2 555 582	2 470 100
Lønnskostnader	-	-
Administrasjonskostnader	352 662	377 312
Tap på krav	266 022	280 045
Avskrivning driftsmidler	494 742	507 175
Avskrivning innkrevingsrett	49 841 858	58 182 008
Netto finanskostn.	8 934 793	5 912 403
Årsresultat	-	-
Gjeld	562 500 003	540 000 000

Note 3 - Innkrevingskostnader

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

	2020	2019
6501 Service og vedlikehold veikantutstyr	885 029	845 185
6502 Motorvognregisteret	52 555	38 013
6503 Godtgjørelse utenlandske innkrevere	271 267	323 850
6504 Strøm bomstasjoner	72 520	59 390
6505 Datakomm. innkrev	139 896	90 205
6506 Inkasso omkostninger	177 770	(28 253)
6507 Innleid innkrever	429 526	1 625 806
6508 CS Norge data og drift	617 137	142 724
6511 Bildebehandling	167 258	8 558
6941 Digital post	243 172	234 838
7772 Andre gebyr	132 066	162 276
8170 Utgifter utstedergodtgjørelse	1 837 488	1 372 063
Sum Innkrevingskostnader	5 025 683	4 874 655

Selskapet har et samarbeid med Vegamot på drift av kundesenter og innkjøp for effektivisering av drift.

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 kostnadsført mva knyttet til omvendt avgiftsplikt for kjøp av tjenester fra utlandet.

Noter 2020

Note 4 - Ytelser til ledende personer og revisor

Selskapet har ikke hatt ansatte i regnskapsåret.

Revisor 37 813

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

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

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
Veiprojekt 010120	511 392 006	474 473 599	985 865 605
Aktivert 2020	27 500 000	20 000 000	47 500 000
Avskrivninger 2020	49 841 858	58 182 008	108 023 866
Veiprojekt 311220	489 050 148	436 291 591	925 341 739

Noter 2020

Note 6 - Avskrivning driftsmidler

	Utviklingsarbeid i bompengesektoren	Veikantutstyr	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	3 102 943	9 856 888	12 959 831
+ Tilgang	1 658 753	0	1 658 753
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	4 761 696	9 856 888	14 618 584
Akk. av/nedskr. pr 1/1	58 481	172 748	231 229
+ Ordinære avskrivninger	0	1 001 917	1 001 917
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	58 481	1 174 665	1 233 146
Balanseført verdi pr 31/12	4 703 215	8 682 223	13 385 438

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. Tidligere ble utviklingsarbeidet avskrevet lineært over 5 år. Praksis i bransjen er imidlertid ingen avskrivning før arbeidet er ferdigstilt. Tidligere avskrivninger er derfor reversert i 2019. Det vil ikke bli foretatt avskrivninger framover før arbeidet er ferdigstilt. Utviklingsarbeidet er en forutsetning for å ivareta bompengeneinnkrevningen i framtiden i samsvar med den teknologiske utviklingen.

Note 7 - Administrasjonskostnader

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

	2020	2019
6552 Software	13 463	10 696
6701 Honorar revisjon	37 813	38 750
6705 Regnskapshonorar	151 610	107 478
6710 Administrasjonskostn. morselska	483 608	711 596
7320 Reklamekostnad	21 229	33 221
7770 Bank og kortgebyrer	15 456	26 059
7790 Annen kostnad	1 072	1 502
Sum Administrasjonskostnader	724 251	929 303

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 2020

Note 8 - Tap på krav

	2020	2019
3200 Inkasso-omkostninger	(80 886)	(16 847)
3201 Innkommet tidligere avskrevne f	(1 189 773)	(1 287 921)
3211 Tap passering tilleggsavgift	1 819 107	1 966 929
3213 Tap EPH	(2 411)	(302)
3220 Tap abonnement	31	0
6750 Innleid tjeneste innkreving	5 724	0
6940 Porto	0	5 601
Sum Tap på krav	551 791	667 460

Avsetning tap på krav er 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 1 500 000 (3 bommer samlet)
Helgeland Sør	kr 2 000 000 (4 bommer samlet)

Note 10 - 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 11 - Gjeld til kredittinstitusjoner - kortsiktig

Selskapet har fem kortsiktige sertifikatlån som er klassifisert som kortsiktig gjeld. Disse utgjør henholdsvis 100 000 000, 100 000 000 og kr 100 000 000 knyttet til Helgeland Nord, og kr 110 000 000 og kr 430 000 000 knyttet til Helgeland Sør.

Noter 2020

Note 12 - Konsernmellomværende

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

Konsernmellomværende pr. 31.12.20:

Gjeld til morselskapet kr 20 181
Gjeld til Bps Nord - Veipakke Salten AS kr 5 653
Gjeld til Bps Nord - Helgeland Veiutvikling AS kr 32 709
Gjeld til Bps Nord - Hålogalandsbrua AS kr 6 218

Fordring på morselskapet kr 269 803

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

Note 13 - Annen kortsiktig gjeld

Av annen kortsiktig gjeld pr. 31.12.20 består kr 1 297 835 av påløpte, ikke betalte renter.

Tilskudd utbetalt fra Statens vegvesen knyttet til takstreduksjon er periodisert og deler av tilskuddet står som uopptjent inntekt per 31.12.20.

Note 14 - Øvrig langsiktig gjeld

Av langsiktig gjeld utgjør gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt kr 127 884 623 til KLP.

Note 15 - Mellomvære med nærstående parter

En av morselskapets eiere har stilt selvskyldnergaranti for lån i selskapet. Dagens garantiramme fra Nordland fylkeskommune utgjør kr 651 875 002.

Kontantstrømoppstilling

	2020	2019
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat	0	0
+ Ordinære avskrivninger	109 025 783	86 079 795
+/- Endring i kundefordringer	5 015 207	(6 324 978)
+/- Endring i leverandørgjeld	(386 739)	244 202
+/- Endring i andre tidsavgrensingsposter	(2 691 986)	(3 963 397)
= Nto. kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	110 962 265	76 035 621
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
- Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	49 158 753	216 792 145
= Nto. kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	(49 158 753)	(216 792 145)
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
- Utbet. ved nedbetaling av langsiktig gjeld	(26 923 076)	(26 923 076)
+Innbet. opptak av ny kortsiktig gjeld	100 000 000	100 000 000
+/- Endring i avsetning for forpliktelser	500 000	0
= Nto. kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	73 576 924	73 076 924
= Netto endring i kontantbeholdning	135 380 437	(67 679 599)
+ Kontantbeholdning 01.01.	24 335 419	92 015 018
= Kontantbeholdning 31.12.	159 715 856	24 335 419
Kontantbeholdning mv framkommer slik:		
Kontantbeholdning pr 31.12.	159 715 856	24 335 419
+ Skattetrekkinnskudd o.l. pr 31.12.	0	0
= Kontantbeholdning pr 31.12.	159 715 856	24 335 419