

**Årsregnskap 2020  
for  
Bps Nord - Ryaforbindelsen AS**

**Organisasjonsnr. 925297623**

**Utarbeidet av:**

Økonomihuset Fauske AS  
Autorisert regnskapsførerselskap  
Postboks 210  
8201 FAUSKE  
Organisasjonsnr. 871231362

# Årsberetning 2020

## VIRKSOMHETENS ART

Selskapets formål skal være organisering av bompengeprojekter i Troms og Finnmark 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 drevet prosjektet Ryaforbindelsen. Selskapets første bompengeneinnkreving startet den 1. juli 2020. Virksomheten er en videreføring av prosjektet Ryaforbindelsen som har hatt innkreving siden 29. september 2011.

## ÅRETS DRIFT

Selskapet ble opprettet for å overta driften av prosjektet fra AS Ryaforbindelsen. Dette ble gjennomført ved at selskapet overtok alle rettigheter og plikter fra AS Ryaforbindelsen, samt at det ble inngått prosjektavtale med Statens Vegvesen som ga selskapet innkrevingsretten for prosjektet.

Etter at virksomhetsoverdragelsen ble gjennomført, er alle bompengeprojektene i Nord-Norge lagt inn under det regionale bompengeselskapet Bompengeselskap Nord AS. Dermed er en viktig del av bompengereformen gjennomført.

Bomavsnittene har vært i drift siden 2011 og utgjør til sammen et såkalt strekningsvis bompengeprojekt. Trafikken i prosjektet har hatt en ÅDT på 682 (gjennomsnittlig antall passeringer per dag). Den totale trafikken gjennom bomstasjonene i 2020 var på 248 956 passeringer.

Andelen stor bil utgjorde 3,4% i 2020, mens elbilandelen var 19,4% i 2020.

Selskapet har totale passeringsinntekter på 7,7 mill kroner i oppstartsåret. Annen driftsinntekt utgjør 4,8 mill kroner, av disse er 4,7 mill fergeavløsningsmidler. Sum inntekter er 12,5 mill kroner.

Driftskostnader, justert for avskrivninger på innkrevingsretten, utgjør 1,4 mill kroner i 2020. Mesteparten av dette er innkrevingskostnader, og disse utgjør 1,2 mill. Det har påløpt en del engangskostnader i forbindelse med virksomhetsoverdragelsen, og det antas at innkrevingskostnadene vil bli lavere i årene fremover. Administrasjonskostnader er belastet med 133.000. Dette inkluderer regnskapsføring og revisjon.

Netto finanskostnad er 2,8 mill kroner.

Resultat før avskrivning på innkrevingsretten utgjør 8,2 mill kroner.

Det jobbes med å få på plass en finansieringsavtale med Troms og Finnmark fylkeskommune. Denne vil, sammen med prosjektavtalen inngått med Vegdirektoratet, erstatte Bompengavtalen fra 2009. Styret var kjent med at det var en dispuTT mellom AS Ryaforbindelsen og Vegdirektoratet angående en resterende rekvisisjon av bompengemidler på 20 mill kroner. Det er styrets vurdering at Vegdirektoratet har lagt frem dokumentasjon som bekrefter at kravet er rettmessig. Kravet vil inngå som en finansieringsforpliktelse overfor Troms og Finnmark fylkeskommune, og vil bli aktivert når finansieringsavtalen er underskrevet og rekvisisjonsfaktura er mottatt. Beløpets størrelse tilsier at innkrevningstiden forlenges med omlag ett år, men det vil likevel være godt innenfor innkrevingsperioden som er fastsatt i Stortingets vedtak.

## Årsberetning 2020

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. I henhold til Prop. 76 (2007-2008) er det lagt til grunn en innkrevingsperiode på omlag 19 år for bomstasjonene med innkrevingsstart i 2011. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.

### KONTANTSTRØMMER

Selskapets investeringer i regnskapsåret var 90,5 mill kroner. Dette er i hovedsak overtakelse av innkrevingsretten fra AS Ryaforbindelsen. Kontantstrømmer fra bompengeneinnkrevingen/operasjonelle aktiviteter utgjorde netto 7,9 mill kroner. Finansieringsaktiviteten, dvs overtakelse av lån fra AS Ryaforbindelsen, tilførte selskapet likviditet med 87,5 mill kroner. Samlet sett ble bankinnskudd økt med 4,9 mill kroner, og utgjorde 4,9 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 og rentebytteavtaler. Denne risikoen oppfattes som lav fordi man kun benytter finansinstitusjoner med tilfredsstillende kredittrating.

#### Renterisiko

Selskapets rentebærende gjeld utgjorde 87 mill kroner pr. 31.12.2020. Av dette var 100% sikret til fast rente.

#### Likviditetsrisiko

Selskapet vurderer likviditeten i selskapet som god, og at selskapet har en stabil likviditetstilgang. Selskapets gjeldsportefølje består i sin helhet av banklån ved utgangen av 2020. Selskapet har ved utgangen av 2020 en disponibel likviditet på 4,9 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 og med de virkemidlene 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.

# Årsberetning 2020

## 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 bompengene innkreving 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.

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
<b>Inntekter</b>			
Passeringsinntekter	1	7 676 419	0
Annen driftsinntekt	1	4 773 104	0
<b>Sum inntekter</b>		<b>12 449 523</b>	<b>0</b>
<b>Kostnader</b>			
Innkrevingskostnader	2	1 181 160	0
Avskrivning driftsmidler	5	149 248	0
Avskrivning innkrevingsrett	4	8 229 256	0
Administrasjonskostnader	3,6	133 121	0
Tap på krav	7	(81 675)	0
<b>Sum kostnader</b>		<b>9 611 110</b>	<b>0</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>2 838 412</b>	<b>0</b>
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		20 698	0
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>20 698</b>	<b>0</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		2 858 426	0
Annen finanskostnad		684	0
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>2 859 110</b>	<b>0</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(2 838 412)</b>	<b>0</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

**Balanse pr. 31.12.2020**

	Note	31.12.2020	31.12.2019
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utviklingsarbeid i bompengesektoren	5	187 540	0
Aktivert innkrevingsrett	4	80 799 265	0
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>80 986 805</b>	<b>0</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Veikantutstyr	5	1 130 023	0
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 130 023</b>	<b>0</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>82 116 828</b>	<b>0</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	7	3 310 474	0
Andre kortsiktige fordringer		182 605	0
<b>Sum fordringer</b>		<b>3 493 078</b>	<b>0</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 896 545	0
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>8 389 623</b>	<b>0</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>90 506 451</b>	<b>0</b>

**Balanse pr. 31.12.2020**

	Note	31.12.2020	31.12.2019
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	8	30 000	0
Annen innskutt egenkapital		(5 570)	0
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>24 430</b>	<b>0</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>24 430</b>	<b>0</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Andre avsetninger for forpliktelser	9	500 000	0
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>500 000</b>	<b>0</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	10,13	86 967 410	0
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>86 967 410</b>	<b>0</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>87 467 410</b>	<b>0</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld	11	42 764	0
Skyldig offentlige avgifter		(0)	0
Annen kortsiktig gjeld	11,12	2 971 847	0
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>3 014 611</b>	<b>0</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>90 482 021</b>	<b>0</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>90 506 451</b>	<b>0</b>

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 på veiprojektet Ryatunnelen.

### 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" (tidligere år benevnt "Innkrevingsrett bompenger"), ansees som en form for immateriell eiendel. Her brukes det prinsipp at "Aktivert innkrevingsrett" avskrives med det beløpet som hvert 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. Tapt inntektsgrunnlag knyttet til passering som ikke kan verifiseres og dermed ikke faktureres innregnes ikke som inntekt. Tapt 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.

### 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 får inn 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 veiprojektet. Selskapet regnskapsfører løpende resultatføring av flytende rente samt resultat av renteswappene. Endring i virkelig verdi av sikringsinstrumenter regnskapsføres således ikke.

### **Skatt**

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

### **Kontantstrømoppstilling**

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metoden.

## Noter 2020

### Note 1 - Inntekter

Passeringsinntekter består av ordinære passeringssinntekter. Annen inntekt består blant annet av ulike gebyr og fergeavløsningsmidler fra Troms og Finnmark fylkeskommune på kr 4 704 934.

### Note 2 - Innkrevingskostnader

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

	<b>2020</b>
6501 Service og vedlikehold veikantutstyr	769 998
6502 Motorvognregisteret	1 676
6503 Godtgjørelse utenlandske innkrevere	3 913
6504 Strøm bomstasjoner	890
6505 Datakomm. innkreving	3 120
6506 Inkasso omkostninger	60 264
6507 Innleid innkrever	113 613
6508 CS Norge data og drift	35 595
6511 Bildebehandling	4 764
6941 Digital post	86 354
7772 Andre gebyr	67 794
8170 Utgift utstedergodtgjørelse	33 181
<b>Sum Innkrevingskostnader</b>	<b>1 181 160</b>

Selskapet har et samarbeid med Vegamot AS 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 - Ryaforbindelsen AS er ikke utsteder ved utgangen av året, og har ikke hatt noen kostnader knyttet til utstederrollen.

På konto 6503 er det kostnadsført mva knyttet til omvendt avgiftsplikt for kjøp av tjenester fra utlandet.

### Note 3 - Ytelser til ledende personer og revisor

Selskapet har ikke hatt ansatte i regnskapsåret.

Revisor	12 813
---------	--------

Kostnadsført honoar til revisor er inkludert merverdiavgift og gjelder i sin helhet ordinær revisjon.

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

## Noter 2020

### Note 4 - 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 øker 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.

Veiprojekt 010720	88 528 521
Aktivert 2020	500 000
Avskrivninger 2020	8 229 256
Veiprojekt 311220	80 799 265

### Note 5 - Avskrivning driftsmidler

	Utviklingsarbeid i bompengesektoren	Veikantutstyr	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	0	0	0
+ Tilgang	187 540	1 279 271	1 466 811
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	187 540	1 279 271	1 466 811
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0	0	0
+ Ordinære avskrivninger	0	149 248	149 248
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	0	149 248	149 248
Balanseført verdi pr 31/12	187 540	1 130 023	1 317 563

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. Det vil ikke bli foretatt avskrivninger før arbeidet er ferdigstilt. Utviklingsarbeidet er en forutsetning for å ivareta bompengennekningen i fremtiden i samvar med den teknologiske utviklingen.

## Noter 2020

### Note 6 - Administrasjonskostnader

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

	<b>2020</b>
6552 Software	5 507
6700 Revisjonshonorar	12 813
6705 Regnskapshonorar	49 699
6710 Administrasjonskostn. morselska	68 897
6720 Honorar for økonomisk og juridi	4 688
7213 Provisjon EPH	(13 084)
7770 Bank- og kortgebyr	4 602
<b>Sum Administrasjonskostnader</b>	<b>133 121</b>

### Note 7 - Tap på krav

	<b>2020</b>
3200 Inkasso-omkostninger	22 683
3201 Innkommet tidligere avskrevne f	(201 471)
3211 Tap passering tilleggsavgift	73 370
3213 Tap EPH	(1 550)
3220 Tap abonnement	2 755
3221 Tap easy-go passeringer	2 538
7830 Tap på fordringer	20 000
<b>Sum Tap på krav</b>	<b>(81 675)</b>

Avsetning tap på krav er kr 20 000

### Note 8 - Selskapskapital

Selskapet har 30 aksjer hver pålydende kr 1000, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000. Selskapet har kun en aksjeklasse. Alle aksjene eies av det regionale bompengeselskapet Bompengeselskap Nord AS.

### Note 9 - Andre avsetninger for forpliktelser

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

Ryatunnelen kr 500 000 (1 bom)

### Note 10 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet har langsiktig gjeld til Kommunalbanken. Gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt utgjør kr 35 810 110. Lånet er sikret gjennom en renteswapavtale med forfall 01.09.2021. Markedsverdi av renteswapavtalen pr 31.12.20 utgjør et netto tap på kr 3 293 576 og balanseføres ikke. Løpende rentekostnader resultatføres.

## Noter 2020

### Note 11 - Konsernmellomværende

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

Konsernmellomværende pr. 31.12.20:

- Gjeld til morselskapet kr 5 469
- Gjeld til Bps Nord - Hålogalandsbrua AS kr 12 093
- Gjeld til Bps Nord - Helgeland Veiutvikling AS kr 37
- Gjeld til Bps Nord - Veipakke Salten AS kr 70

Fordring på morselskapet kr 19 955

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

### Note 12 - Annen kortsiktig gjeld

Av annen kortsiktig gjeld per 31.12.2020 består kr 459 109 av påløpte, ikke betalte renter.

### Note 13 - Mellomvære med nærstående parter

En av morselskapets eiere har stilt selvskyldnergaranti for lån i selskapet. Dagens garantiramme fra Troms og Finnmark fylkeskommune utgjør kr 117 664 151.

**Kontantstrømoppstilling**

	2020	2019
<b>Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter</b>		
Resultat	0	0
+ Ordinære avskrivninger	8 378 504	0
+/- Endring i kundefordringer	(3 310 474)	0
+/- Endring i leverandørgjeld	42 764	0
+/- Endring i andre tidsavgrensningsposter	2 789 242	0
<b>= Nto. kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter</b>	<b>7 900 036</b>	<b>0</b>
<b>Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter</b>		
- Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	90 495 332	0
<b>= Nto. kontantstrøm fra investeringsaktiviteter</b>	<b>(90 495 332)</b>	<b>0</b>
<b>Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter</b>		
- Utbet. ved nedbetaling av kortsiktig gjeld	0	0
+ Innbet. Ved opptak av ny langsiktig gjeld	86 967 410	0
+/- Endring i avsetning for forpliktelser	500 000	0
<b>= Nto. kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter</b>	<b>87 467 410</b>	<b>0</b>
<b>= Netto endring i kontantbeholdning</b>	<b>4 872 115</b>	<b>0</b>
+ Kontantbeholdning 01.07.	24 430	0
<b>= Kontantbeholdning 31.12.</b>	<b>4 896 545</b>	<b>0</b>
<b>Kontantbeholdning mv framkommer slik:</b>		
Kontantbeholdning pr 31.12.	4 896 545	0
<b>= Kontantbeholdning pr 31.12.</b>	<b>4 896 545</b>	<b>0</b>