

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

Organisasjonsnr. 913004531

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

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 bompengennektingen, forvalte og administrere bompengemidlene og ivareta drift og vedlikehold av innkrevingsutstyr.

OM VIRKSOMHETEN

Selskapet har driftet prosjektet Vegpakke Harstad. Selskapets første bompengennekting startet den 27. juni 2016.

ÅRETS DRIFT

Bomavsnittene har vært i drift siden 2016 og utgjør til sammen et såkalt bypakke-bompengeprojekt. Trafikken i prosjektet har hatt en ÅDT på 47 552 (gjennomsnittlig antall passeringer per dag) som er en reduksjon på 2,8% fra 2019. Den totale trafikken gjennom bomstasjonene var på 17,4 millioner passeringer.

Andelen stor bil utgjorde 3,5% i 2020.

Selskapet har totale passeringsinntekter på 80,7 mill kroner i 2020, mot 82,2 mill kroner i 2019. Fallet skyldes noe lavere trafikk som følge av Korona-restriksjoner. Fallet kompenseres delvis ved at rabatten for elbiler ble endret fra 100% til 50% i 2020. Dette ga en merinntekt på omlag 2,2 mill kroner. Annen driftsinntekt utgjør 0,3 mill kroner. Det er inntektsført 13,6 mill kroner i statlige tilskudd til reduserte takster i 2020, mot 18,6 mill i 2019. Sum inntekter er 94,6 mill kroner, mot 101, 6 mill i 2019.

Driftskostnader, justert for avskrivninger på innkrevingsretten, utgjør 10,6 mill kroner i 2020, mot 7,4 mill kroner i 2019. Økningen skyldes i hovedsak endret avskrivning på vegkantutstyr, og en del høyere innkrevingskostnader som følge av vedlikehold og driftsforstyrrelser.

Netto finanskostnad er 13,1 mill kroner, mot 13,4 mill kroner i 2019. Reduksjonen skyldes i hovedsak lavere innlånskostnader og noe lavere gjeldsbelastning.

Resultat før avskrivning på innkrevingsretten utgjør 71 mill kroner, mot 80,8 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. I henhold til Prop. 119 S (2013–2014) er det lagt til grunn en innkrevingsperiode på omlag 15 år for bomstasjonene med innkrevingsstart i 2016. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.

Årsberetning 2020

KONTANTSTRØMMER

Selskapets investeringer i regnskapsåret var 17,7 mill kroner, mot 59,7 mill kroner året før. Kontantstrømmer fra bompengeneinnkrevingen/operasjonelle aktiviteter utgjorde netto 64,2 mill kroner, mot 82,6 mill kroner året før. Finansieringsaktiviteten reduserte selskapets likviditet med 60 mill kroner, mot en tilførsel av 30,5 mill kroner året før. Samlet sett ble bankinnskudd redusert med 13,5 mill kroner, og utgjorde 106,3 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. Innkreivingsforskriften er endret slik at innkreivng fra kunder uten avtale ikke lenger blir ilagt tilleggsavgifter, men følger vanlig innkreivngsløp. Selskapet vurderer dette som en forenkling av innkreivngsforløpet. 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 650 mill kroner pr. 31.12.2020. Av dette var 73% 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 sertifikatlån ved utgangen av 2020. Selskapet har ved utgangen av 2020 en disponibel likviditet på 106,3 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 innkreivng av bompenger innenfor den tidsrammen og med de virkemidlene som er fastsatt i Stortingets vedtak.

Som følge av blant annet en lavere trafikkutvikling enn forventet, større innslag av månedstak og timesregel, kombinert med en høyere andel miljøvennlige biler, er inntektene lavere enn prognosene i Stortingsproposisjonen. 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 innkreivng av bompenger. Selskapets medfinansiering er aktivert.

ARBEIDSMILJØ OG PERSONALE

Selskapet har ingen ansatte. Selskapet kjøper administrative tjenester fra morselskapet, mens bompengeneinnkreivng og oppfølging av innkreivngsutstyr 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.

Årsberetning 2020

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
Inntekter			
Passeringsinntekter	1	80 771 405	82 236 385
Annen inntekt	1	305 788	788 837
Statlig tilskudd	1	13 550 000	18 550 000
Sum inntekter		94 627 193	101 575 221
Kostnader			
Innkrevingskostnader	2	7 178 464	5 999 187
Avskrivning driftsmidler	5	1 130 898	(682 273)
Avskrivning innkrevingsrett	4	70 998 554	80 757 513
Administrasjonskostnader	6	680 888	840 845
Tap på krav	7	1 586 831	1 207 924
Sum kostnader		81 575 634	88 123 196
DRIFTSRESULTAT		13 051 559	13 452 026
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 400 102	1 455 190
Annen finansinntekt		0	174
Sum finansinntekter		1 400 102	1 455 364
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		14 331 373	14 760 590
Annen finanskostnad		120 288	146 800
Sum finanskostnader		14 451 661	14 907 389
NETTO FINANSPOSTER		(13 051 559)	(13 452 026)
 ÅRSRESULTAT		 0	 0
 OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		0	0

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utviklingsarbeid i bompengesektoren	5	12 179 578	9 346 862
Aktivert innkrevingsrett	4	521 883 322	578 058 876
Sum immaterielle eiendeler		534 062 900	587 405 738
Varige driftsmidler			
Veikantutstyr	5	9 678 013	10 808 912
Sum varige driftsmidler		9 678 013	10 808 912
SUM ANLEGGSMIDLER		543 740 913	598 214 649
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	7	12 054 406	9 713 358
Andre kortsiktige fordringer		20 196	0
Sum fordringer		12 074 602	9 713 358
Bankinnskudd, kontanter o.l.		106 344 360	119 800 677
SUM OMLØPSMIDLER		118 418 962	129 514 035
SUM EIENDELER		662 159 875	727 728 684

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
SUM EGENKAPITAL		30 000	30 000
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Andre avsetninger for forpliktelser	9	4 000 000	4 000 000
Sum avsetning for forpliktelser		4 000 000	4 000 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		4 000 000	4 000 000
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner - kortsiktig	10	650 000 000	710 000 000
Leverandørgjeld	11	364 323	353 277
Skyldig offentlige avgifter		(0)	0
Annen kortsiktig gjeld	11,12,13	7 765 552	13 345 408
SUM KORTSIKTIG GJELD		658 129 875	723 698 684
SUM GJELD		662 129 875	727 698 684
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		662 159 875	727 728 684

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 veiprosjektet Rv 83 Harstadpakken.

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 passeringsinntekter. 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 passeringsinntekt på passeringstidspunktet. Tap inntektsgrunnlag knyttet til passering som ikke kan verifiseres og dermed ikke faktureres innregnes ikke som inntekt. Tap inntekt som følge av saksbehandling, for eksempel feilfakturerings, registreres som inntektsreduksjon. Tilleggsavgifter og purregebyrer innregnes i den perioden avgiften ilegges fratrasket 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 veiprosjektet. 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.

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 13 550 000 til takstreduksjon. Dette tilskuddet er periodisert og deler av beløpet står som uopptjent inntekt per 31.12.2020.

Note 2 - Innkrevingskostnader

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

	2020	2019
6501 Service og vedlikehold veikantutstyr	2 127 227	1 044 017
6502 Motorvognregisteret	190 930	251 853
6503 Godtgjørelse utenlandske innkrevere	16 812	37 242
6504 Strøm bomstasjoner	72 570	84 914
6505 Datakomm. innkrev	387 930	464 236
6506 Inkasso omkostninger	186 167	567 265
6507 Innleid innkrever	788 330	1 529 552
6508 CS Norge data og drift	1 792 428	588 935
6511 Bildebehandling	154 709	40 042
6941 Digital post	125 504	43 488
7772 Andre gebyr	80 818	75 710
8170 Utgift utstedergodtgjørelse	1 255 040	1 271 934
Sum Innkrevingskostnader	7 178 464	5 999 187

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 - Troms 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.

Note 3 - Ytelser til ledende personer og revisor

Selskapet har ikke hatt ansatte i regnskapsåret.

Revisor	37 813
---------	--------

Kostnadsført honorar 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.

Veiprosjekt 010120	578 058 876
Aktivert 2020	14 823 000
Avskrivninger 2020	70 998 554
Veiprosjekt 311220	521 883 322

Note 5 - Avskrivning driftsmidler

	Utviklingsarbeid i bompengesektoren	Veikantutstyr	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	7 823 409	11 052 669	18 876 078
+ Tilgang	4 356 169	0	4 356 169
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	12 179 578	11 052 669	23 232 247
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0	243 757	243 757
+ Ordinære avskrivninger	0	1 130 898	1 130 898
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	0	1 374 656	1 374 656
Balanseført verdi pr 31/12	12 179 578	9 678 013	21 857 591

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. Praxis i bransjen er imidlertid at arbeidet ikke skal avskrives før det 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 bompengenneinnkrevingen i fremtiden i samvar med den teknologiske utviklingen.

Noter 2020

Note 6 - Administrasjonskostnader

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

	2020	2019
6552 Software	13 742	9 485
6700 Revisjonshonorar	37 813	38 750
6705 Regnskapshonorar	149 034	83 064
6710 Administrasjonskostn. morselska	459 163	675 782
6810 Data/IT-kostnader	0	4 300
6840 Aviser, tidsskrifter, bøker o.l	5 017	81
6940 Porto	0	73
7320 Reklamekostnad	1 077	10 433
7770 Bank- og kortgebyr	14 144	17 975
7790 Annen kostnad	899	903
Sum Administrasjonskostnader	680 888	840 845

På konto 6710 er det ført kostnader som er fakturert fra morselskapet Bompengeselskap Nord AS til datterselskapene i konsernet. Deler av disse kostnadene er vurdert som administrative kostnader som er kostnadsført i regnskapsåret, og resten er aktivert som utviklingskostnader, se note 5.

Note 7 - Tap på krav

	2020	2019
3200 Inkasso-omkostninger	(193 629)	(8 505)
3201 Innkommet tidligere avskrevne f	(1 688 042)	(2 084 335)
3211 Tap passering tileggsavgift	3 464 721	3 356 801
3212 Tap autofaktura	0	260
3213 Tap EPH	(1 220)	(1 297)
7830 Tap på fordringer	5 000	(55 000)
Sum Tap på krav	1 586 831	1 207 924

Avsetning tap på krav er økt til kr 15 000.

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:

Harstadpakken kr 4 000 000 (8 bommer samlet)

Noter 2020

Note 10 - Gjeld til kredittinstitusjoner - kortsiktig

Selskapet har to sertifikatlån som er klassifisert som kortsiktig gjeld. Disse utgjør henholdsvis kr 345 000 000 og kr 305 000 000. Ut fra gjeldende låneavtaler er det ingen gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt.

Av total gjeld på kr 650 000 000 pr. 31.12.20 er 472 277 400 sikret gjennom renteswapavtale med forfall 08.oktober 2026 og 09.november 2026. Markedsverdi av renteswapavtalene pr. 31.12.20 utgjør et netto tap på kr 23 782 939 og balanseføres ikke. Løpende rentekostnader resultatføres.

Note 11 - Konsernmellomværende

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

Konsernmellomværende pr. 31.12.20:

Gjeld til morselskapet kr 479

Gjeld til Bps Nord - Hålogalandsbrua AS kr 91 215

Gjeld til Bps Nord - Helgeland Veiutvikling AS kr 282

Gjeld til Bps Nord - Veipakke Salten AS kr 1 305

Fordring på morselskapet kr 244 783

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 2 390 772 av påløpte, ikke betalte renter.

Tilskudd utbetalt fra Statens vegvesen knyttet til taksreduksjon er periodisert og deler av tilskuddet står som uopptjent inntekt per 31.12.2020.

Note 13 - Mellomvær med nærstående parter

En av morselskapets eiere har stilt selvskyldnergaranti for lån i selskapet. Dagens garantiramme fra Troms og Finnmark fylkeskommune utgjør kr 363 187 919.

Kontantstrømoppstilling

	2020	2019
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat	0	0
+ Ordinære avskrivninger	72 129 452	80 075 240
+/- Endring i kundefordringer	(2 341 048)	4 681 148
+/- Endring i leverandørgjeld	11 046	(390 419)
+/- Endring i andre tidsavgrensningsposter	(5 600 052)	(1 771 667)
= Nto. kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	64 199 398	82 594 302
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
- Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	17 655 716	59 743 287
= Nto. kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	(17 655 716)	(59 743 287)
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
- Utbet. ved nedbetaling av langsiktig gjeld	0	0
+Innbet. ved opptak av ny kortsiktig gjeld	0	30 500 000
- Utbet. ved nedbetaling av kortsiktig gjeld	60 000 000	0
= Nto. kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	(60 000 000)	30 500 000
= Netto endring i kontantbeholdning	(13 456 318)	53 351 015
+ Kontantbeholdning 01.01.	119 800 677	66 449 662
= Kontantbeholdning 31.12.	106 344 360	119 800 677
Kontantbeholdning mv framkommer slik:		
Kontantbeholdning pr 31.12.	106 344 360	119 790 626
+ Skattetrekkinnskudd o.l. pr 31.12.	0	10 051
= Kontantbeholdning pr 31.12.	106 344 360	119 800 677