

**Årsregnskap 2021
for
Bps Nord - Ryaforbindelsen AS**

Organisasjonsnr. 925297623

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

Årsberetning 2021

VIRKSOMHETENS ART

Selskapets formål er organisering av bompengeprojektet Ryaforbindelsen, 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.

Selskapets formål er av ikke ervervmessig karakter, og eierne har ikke rett til andel i overskudd eller likviditetsutbytte. Selskapets hovedkontor ligger i Narvik kommune.

OM VIRKSOMHETEN

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. 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

Bomavsnittet har vært i drift siden 2011 og er et såkalt strekningsvis bompengeprojekt. Trafikken i prosjektet har hatt en ÅDT på 663 (gjennomsnittlig antall passeringer per dag), som er en økning på 2,5% fra 2020. Den totale trafikken gjennom bomstasjonene i 2021 var på 241 845 passeringer.

Andelen stor bil utgjorde 3,5% i 2021, mens elbil-andelen var 26% i 2021 (2020: 19,4%).

Selskapet har totale passeringssinntekter på 12,9 mill kroner, mot 7,7 mill kroner i oppstartsåret 2020. Annen driftsinntekt utgjør 9,6 mill kroner, av disse er 9,5 mill fergeavløsningsmidler. Sum inntekter er 22,5 mill kroner.

Driftskostnader, justert for avskrivninger på innkrevingsretten, utgjør 2,1 mill kroner i 2021. Innkrevingskostnader utgjør 1,0 mill, mens øvrige kostnader relateres til avskrivning på innkrevingsutstyr, tap på krav og administrasjonskostnader..

Netto finanskostnad er 3,8 mill kroner, mot 2,9 mill i oppstartsåret 2020. Det forventes at finanskostnadene vil reduseres betraktelig i 2022, da en fastrenteavtale med høy rente løp ut i slutten av 2021.

Resultat før avskrivning på innkrevingsretten utgjør 16,6 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 innkrevingstiden forlenges med om lag ett år, men det vil likevel være godt innenfor innkrevingsperioden som er fastsatt i Stortingets vedtak.

Styret sier seg alt i alt tilfreds med den økonomiske utviklingen i prosjektselskapet i 2021.

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.

Årsberetning 2021

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 om lag 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 0,5 mill kroner. I oppstartsåret var den 90,5 mill kroner, og dette er i hovedsak overtakelse av innkrevingsretten fra AS Ryaforbindelsen. Kontantstrømmer fra bompengeinnkrevingen/operasjonelle aktiviteter utgjorde netto 15,3 mill kroner, mot 7,9 mill kroner året før. Finansieringsaktiviteten reduserte selskapets likviditet med 10,2 mill kroner. Samlet sett ble bankinnskudd økt med 4,5 mill kroner, og utgjorde 9,4 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 77 mill kroner pr. 31.12.2021. Fastrenteavtalen utløp 01.09, og etter dette har selskapet ingen rentesikringer.

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 2021. Selskapet har ved utgangen av 2021 en disponibel likviditet på 9,4 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 virkemidler 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 bompengeinnkreving 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.

Årsberetning 2021

Selskapet har ikke tegnet styreansvarsforsikring, jfr. aksjeloven § 17-1.

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, __/__/2022

Frode Enoksen
Styreleder

Kristin Røymo
Nestleder

Tommy Berg
Styremedlem

Anne Sissel Sand
Styremedlem

Erling Adelstein Bortne
Daglig leder

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Inntekter			
Passeringsinntekter	1	12 871 285	7 676 419
Annen driftsinntekt	1	9 622 071	4 773 104
Sum inntekter		22 493 357	12 449 523
Kostnader			
Innkrevingskostnader	2	991 287	1 181 160
Avskrivning driftsmidler	3	324 038	149 248
Avskrivning innkrevingsrett	4	16 610 122	8 229 256
Administrasjonskostnader	5,6	564 773	133 121
Tap på krav	7	170 589	(81 675)
Sum kostnader		18 660 809	9 611 110
DRIFTSRESULTAT		3 832 547	2 838 412
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		54 895	20 698
Sum finansinntekter		54 895	20 698
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		3 887 442	2 858 426
Annen finanskostnad		0	684
Sum finanskostnader		3 887 442	2 859 110
NETTO FINANSPOSTER		(3 832 547)	(2 838 412)
ÅRSRESULTAT		0	0

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utviklingsarbeid i bompengesektoren	3	490 090	187 540
Aktivert innkrevingsrett	4,8	64 363 485	80 799 265
Sum immaterielle eiendeler		64 853 575	80 986 805
Varige driftsmidler			
Veikantutstyr	3	874 169	1 130 023
Sum varige driftsmidler		874 169	1 130 023
SUM ANLEGGSMIDLER		65 727 744	82 116 828
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	7	1 269 598	3 310 474
Fordringer på konsernselskap	9	1 093 662	0
Andre kortsiktige fordringer		0	182 605
Sum fordringer		2 363 260	3 493 078
Bankinnskudd, kontanter o.l.		9 424 581	4 896 545
SUM OMLØPSMIDLER		11 787 840	8 389 623
SUM EIENDELER		77 515 585	90 506 451

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	10	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		(5 570)	(5 570)
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
SUM EGENKAPITAL		24 430	24 430
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Andre avsetninger for forpliktelser	8	500 000	500 000
Sum avsetning for forpliktelser		500 000	500 000
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	11,12	76 735 930	86 967 410
Sum annen langsiktig gjeld		76 735 930	86 967 410
SUM LANGSIKTIG GJELD		77 235 930	87 467 410
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	9	121 419	42 764
Skyldig offentlige avgifter		(1)	(0)
Annen kortsiktig gjeld	13	133 805	2 971 847
SUM KORTSIKTIG GJELD		255 224	3 014 611
SUM GJELD		77 491 154	90 482 021
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		77 515 584	90 506 451

Narvik, __/__/2022

 Frode Enoksen
 Styreleder

 Kristin Røymo
 Nestleder

 Tommy Berg
 Styremedlem

 Anne Sissel Sand
 Styremedlem

 Erling Adelstein Bortne
 Daglig leder

Noter 2021

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 2021

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.

Prinsippendringer

Risiko for tap på fordringer er noe endret i 2021 sammenlignet med tidligere år. Dette skyldes systemmessige endringer. Det er gjort en mer nøyaktig vurdering av fordringene ut fra aldersfordeling og andre utenforliggende forhold. Dette har medført en vesentlig økning i avsetningen til tap i 2021.

Noter 2021

Note 1 - Inntekter

Passeringsinntekter består av ordinære passeringinntekter. Annen inntekt består blant annet av ulike gebyr og fergeavløsningsmidler fra Troms og Finnmark fylkeskommune på kr 9 622 071.

Note 2 - Innkrevingskostnader

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

	2021	2020
6501 Service og vedlikehold veikantutstyr	476 017	769 998
6502 Motorvognregisteret	0	1 676
6503 Godtgjørelse utenlandske innkrevere	1 495	3 913
6504 Strøm bomstasjoner	9 186	890
6505 Datakomm. innkreving	10 347	3 120
6506 Inkasso omkostninger	5 420	60 264
6507 Innleid innkrever	80 983	113 613
6508 CS Norge data og drift	45 989	35 595
6511 Bildebehandling	10 028	4 764
6513 Drift operatørsystem - TC	78 150	0
6941 Digital post	68 541	86 354
7772 Andre gebyr	48 291	67 794
8170 Utgift utstedergodtgjørelse	156 842	33 181
Sum Innkrevingskostnader	991 287	1 181 160

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

Bompengesektoren skal skille ut utstedervirksomheten neste regnskapsår. 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.

Noter 2021

Note 3 - Avskrivning driftsmidler

	Utviklingsarbeid i bompengesektoren	Veikantutstyr	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	187 540	1 279 271	1 466 811
+ Tilgang	370 734	0	370 734
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	558 274	1 279 271	1 837 545
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0	149 248	149 248
+ Ordinære avskrivninger	68 185	255 854	324 039
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	68 185	405 102	473 287
Balanseført verdi pr 31/12	490 090	874 169	1 364 258
Prosentstans for ord.avskr	20-20	20-20	

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 og avskrives lineært over 5 år. Utviklingsarbeidet er en forutsetning for å ivareta bompengerekravet i framtiden i samsvar med den teknologiske utviklingen.

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 010121	80 799 265
Aktivert 2021	174 342
Avskrivninger 2021	16 610 122
Veiprosjekt 311221	64 363 485

Noter 2021

Note 5 - Ytelser til ledende personer og revisor

Selskapet har ikke hatt ansatte i regnskapsåret.

Revisor 41 125

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.

Note 6 - Administrasjonskostnader

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

	2021	2020
6420 Leie datasystemer	110	0
6552 Software	10 007	5 507
6700 Revisjonshonorar	41 125	12 813
6705 Regnskapshonorar	167 153	49 699
6710 Administrasjonskostn. morselska	276 093	68 897
6720 Honorar for økonomisk og juridisk	0	4 688
6790 Annen fremmed tjeneste	37 500	0
7213 Provisjon EPH	13 084	(13 084)
7770 Bank- og kortgebyr	19 445	4 602
7790 Annen kostnad	261	0
7880 AP: Øreavrundning	(3)	0
Sum Administrasjonskostnader	564 773	133 121

Note 7 - Tap på krav

	2021	2020
3200 Inkasso-omkostninger	(1 361)	22 683
3201 Innkommet tidligere avskrevne fordringer	(277 222)	(201 471)
3211 Tap passering tilleggsavgift	267 205	73 370
3213 Tap EPH	(12 544)	(1 550)
3220 Tap abonnement	2 123	2 755
3221 Tap easy-go passeringer	0	2 538
7830 Tap på fordringer	188 403	20 000
7831 AP: Tap	3 900	0
7832 AP: EPH avskrivning	85	0
Sum Tap på krav	170 589	(81 675)

Avsetning tap på krav er satt til kr 208 403.

Noter 2021

Note 8 - 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 9 - Konsernmellomværende

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

Konsernmellomværende pr. 31.12.21:

Gjeld til morselskapet	kr	38 501
Gjeld til Bps Nord - Hålogalandsbrua AS	kr	9 301
Gjeld til Bps Nord - FV78 Toven AS	kr	61
Gjeld til Bps Nord - Bypakke Bodø AS	kr	1 341

Fordring på morselskapet kr 1 093 662

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

Ny operatørløsning gjør at det blir mer mellomvær mellom mor og døtre. Likviditeten knyttet til innkrevingen tilflyter morselskapet for så å bli overført til døtrene (operatørene).

Note 10 - 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 11 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet har langsiktig gjeld til Kommunalbanken. Gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt utgjør kr 25 578 650. Lånet var sikret gjennom en renteswapavtalesom hadde forfall 01.09.2021. Løpende rentekostnader resultatføres.

Note 12 - Mellomvære med nærstående parter

En av morselskapets eiere har stilt selvskyldnergaranti for lån i selskapet. Dagens garantiramme fra Troms og Finnmark fylkeskommune utgjør kr 106 409 567.

Note 13 - Annen kortsiktig gjeld

Av annen kortsiktig gjeld per 31.12.2021 består kr 103 743 av påløpte, ikke betalte renter.

Kontantstrømoppstilling

	2021	2020
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat	0	0
+ Ordinære avskrivninger	16 934 160	8 378 504
+/- Endring i kundefordringer	2 040 876	(3 310 474)
+/- Endring i leverandørgjeld	78 655	42 764
+/- Endring i andre tidsavgrensningsposter	(3 749 099)	2 789 242
= Nto. kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	15 304 592	7 900 036
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
- Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	545 076	90 495 332
= Nto. kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	(545 076)	(90 495 332)
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
- Utbet. ved nedbetaling av langsiktig gjeld	10 231 480	0
+ Innbet. Ved opptak av ny langsiktig gjeld	0	86 967 410
+/- Endring i avsetning for forpliktelser	0	500 000
= Nto. kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	(10 231 480)	87 467 410
= Netto endring i kontantbeholdning	4 528 036	4 872 115
+ Kontantbeholdning 01.01.	4 896 545	24 430
= Kontantbeholdning 31.12.	9 424 581	4 896 545
Kontantbeholdning framkommer slik:		
Kontantbeholdning pr 31.12.	9 424 581	4 896 545
+ Skattetrekkinnskudd o.l. pr 31.12	0	0
= Kontantbeholdning pr 31.12.	9 424 581	4 896 545