

Årsregnskap 2022 - Ryaforbindelsen AS

Signert av følgende

Signatur 1

Signatur 2

Signatur 3

Signatur 4

Signatur 5

Signatur 6

Signatur 7

Signatur 8

Et blått stempel indikerer at dokument er signert med BankID

**Årsregnskap 2022
for
Bps Nord - Ryaforbindelsen AS**

Organisasjonsnr. 925297623

Utarbeidet av:
Økonomihuset Fauske AS
Godkjent regnskapsselskap
Postboks 210
8201 FAUSKE
Organisasjonsnr. 871231362

Årsberetning 2022

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 bompengeneinnkrevingen, forvalte og administrere bompengemidlene og ivareta drift og vedlikehold av innkrevingssystemet.

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 innkreving retten 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

Trafikken i prosjektet har hatt en ÅDT på 677 (gjennomsnittlig antall passeringer per dag), som er en økning på 2,1% fra 2021. Den totale trafikken gjennom bomstasjonene i 2022 var på 247 036 passeringer.

Andelen elbiler var 29,8% i 2022 mot 26% i 2021

Selskapet har totale passeringsinntekter på 12,6 mill kroner, mot 12,9 mill kroner i 2021. Annen driftsinntekt utgjør 10,2 mill kroner, av disse er 9,7 mill fergeavløsningsmidler. Resten består i hovedsak av andel av gevinst ved salg av utstedervirksomheten i konsernet. Transaksjonen hadde regnskapsmessig effekt i januar 2022. Sum inntekter er 22,9 mill kroner.

Driftskostnader, justert for avskrivninger på innkreving retten, utgjør 1,7 mill kroner i 2022, mot 2,1 mill året før. Innkrevingkostnader utgjør 0,9 mill, mens øvrige kostnader relateres til avskrivning på innkrevingssystemet, tap på krav og administrasjonskostnader. Nedgangen skyldes reduserte tap på krav.

Netto finanskostnad er 1,8 mill kroner, mot 3,9 mill i 2021. Nedgangen kan forklares med at en fastrenteavtale med høy rente løp ut i slutten av 2021.

Resultat før avskrivning på innkreving retten utgjør 19,8 mill mot 16,6 mill kroner i 2021.

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 innkrevingperioden som er fastsatt i Stortingets vedtak.

Styret sier seg alt i alt tilfreds med den økonomiske utviklingen i prosjektselskapet i 2022.

Det har ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som er av vesentlig betydning for å vurdere foretakets stilling og resultat.

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

Årsberetning 2022

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 0,05 mill kroner, mot 0,5 mill året før. Kontantstrømmer fra bompengeneinnkrevningen/operasjonelle aktiviteter utgjorde netto 21,7 mill kroner, mot 15,3 mill kroner året før.

Finansieringsaktiviteten reduserte selskapets likviditet med 10,2 mill kroner. Samlet sett ble bankinnskudd økt med 11,4 mill kroner, og utgjorde 20,8 mill kroner ved utgangen av regnskapsåret.

FINANSIELL RISIKO

Kreditrisiko

Etter utskillelse av utstederporteføljen, er kreditrisikoen noe endret. Selskapet har nå en stor AutoPASS-utsteder (Fremtind Service AS) og noen mindre utstedere som håndterer kundemassen med gyldig brikke og avtale. En AutoPASS-utsteder er en kommersiell aktør som krever inn passeringsinntekter på vegne av bompengeselskapene. AutoPASS-utstederne er forpliktet til å betale bompengeselskapet inntektene fra alle registrerte passeringer hver måned. Selskapet har således lavere kreditrisiko enn tidligere, da det er utstederne som må håndtere eventuelle uoppgjorte krav mot bilistene. Inntektene fra AutoPASS-utstederne utgjør 69% av passeringsinntektene.

AutoPASS-utstederne må stille en påkravsgaranti til bompengeselskapene tilsvarende en måneds omsetning. Denne garantien vurderes som tilstrekkelig til at det ikke er gjort avsetninger for forventet tap på fordringer mot AutoPASS-utstedere.

Bilister uten AutoPASS-avtale utgjør 31% av selskapets passeringsinntekter. Disse bilistene utgjør en stor kundegruppe der ingen enkeltfordring utgjør en vesentlig andel av totalen. Selskapet vurderer kontinuerlig forventet tap mot denne kundegruppen og gjør en avsetning for forventet fremtidig tap i regnskapet. Denne kundegruppen består også av utenlandske bilister som ikke har en AutoPASS-avtale.

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 66,5 mill kroner pr. 31.12.2022. Fastrenteavtalen utløp i 2021, 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 2022. Selskapet har ved utgangen av 2022 en disponibel likviditet på 20,8 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 innkrevningen 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.

Årsberetning 2022

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, og vil bli avskrevet som ordinære driftskostnader i løpet av brukstiden for systemene.

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.

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 og mobile betalingsløsninger for å redusere selskapets papirforbruk.

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, 20. april 2023

Frode Enoksen
Styreleder

Olga Goldfain
Nestleder

Edvin Mathias Eriksen
Styremedlem

Anne Sissel Sand
Styremedlem

Erling Adelstein Bortne
Daglig leder

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Inntekter			
Passeringsinntekter	1	12 661 366	12 871 285
Annen driftsinntekt	1	10 219 727	9 622 071
Sum inntekter		22 881 093	22 493 357
Kostnader			
Innkrevingskostnader	2	911 900	991 287
Avskrivning driftsmidler	3	372 156	324 038
Avskrivning innkrevingsrett	4	19 758 621	16 610 122
Administrasjonskostnader	5,6	540 378	564 773
Tap på krav	7	(78 269)	170 589
Sum kostnader		21 504 787	18 660 809
DRIFTSRESULTAT		1 376 306	3 832 547
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		380 938	54 895
Annen finansinntekt		80	0
Sum finansinntekter		381 018	54 895
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		1 757 324	3 887 442
Sum finanskostnader		1 757 324	3 887 442
NETTO FINANSPOSTER		(1 376 306)	(3 832 547)
ÅRSRESULTAT		0	0

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utviklingsarbeid i bompengesektoren	3	421 202	490 090
Aktivert innkrevingsrett	4,8	44 604 864	64 363 485
Sum immaterielle eiendeler		45 026 066	64 853 575
Varige driftsmidler			
Veikantutstyr	3	621 759	874 169
Sum varige driftsmidler		621 759	874 169
SUM ANLEGGSMIDLER		45 647 825	65 727 744
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	7	969 726	1 269 598
Fordringer på konsernselskap	9	66 335	1 093 662
Sum fordringer		1 036 061	2 363 260
Bankinnskudd		20 847 984	9 424 581
SUM OMLØPSMIDLER		21 884 046	11 787 840
SUM EIENDELER		67 531 871	77 515 585

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
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			
Gjeld til kredittinstitusjoner - langsiktig	11,12	66 504 450	76 735 930
Sum annen langsiktig gjeld		66 504 450	76 735 930
SUM LANGSIKTIG GJELD		67 004 450	77 235 930
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	9	60 353	121 419
Skyldig offentlige avgifter		(0)	(1)
Annen kortsiktig gjeld	13	442 638	133 805
SUM KORTSIKTIG GJELD		502 990	255 224
SUM GJELD		67 507 440	77 491 154
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		67 531 870	77 515 584

Narvik ___ / ___ 2023

 Frode Enoksen
 Styreleder

 Olga Goldfain
 Nestleder

 Edvin Mathias Eriksen
 Styremedlem

 Anne Sissel Sand
 Styremedlem

 Erling Adelstein Bortne
 Daglig leder

Noter 2022

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 2022

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 2022

Note 1 - Inntekter

Passeringsinntekter består av ordinære passeringssinntekter. Annen inntekt besto i 2021 i all hovedsak av fergeavløsningsmidler fra Troms og Finnmark fylkeskommune. I 2022 utgjør fergeavløsningsmidler kr 9 679 484 av posten annen inntekt. Resten består i hovedsak av andel av gevinst ved salg av utstedervirksomheten i konsernet.

Note 2 - Innkrevingskostnader

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

	2022	2021
6501 Service og vedlikehold veikantutstyr	419 502	476 017
6503 Godtgjørelse utenlandske innkrevere	17 534	1 495
6504 Strøm bomstasjoner	7 428	9 186
6505 Datakomm. innkreving	5 571	10 347
6506 Inkasso omkostninger	39 342	5 420
6507 Innleid innkrever	118 671	80 983
6508 Sentralsystem, data og drift	25 421	45 989
6511 Bildebehandling	2 199	10 028
6513 Drift operatørsystem - TC	47 348	78 150
6941 Digital post	37 103	68 541
7772 Andre gebyr	0	48 291
8170 Utgift utstedergodtgjørelse	191 781	156 842
Sum Innkrevingskostnader	911 900	991 287

Selskapet har et samarbeid med Vegamot AS på drift av kundesenter og innkjøp for effektivisering av drift. Kostnadene knyttet til dette er ført på konto 6507.

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

Noter 2022

Note 3 - Avskrivning driftsmidler

	Utviklingsarbeid i bompengesektoren	Veikantutstyr	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	558 274	1 279 271	1 837 545
+ Tilgang	47 295	3 563	50 858
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	605 569	1 282 834	1 888 404
Akk. av/nedskr. pr 1/1	68 185	405 102	473 287
+ Ordinære avskrivninger	116 183	255 973	372 156
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	184 368	661 075	845 443
Balanseført verdi pr 31/12	421 201	621 759	1 042 960
Prosentats 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. Noe av dette aktiveres som utviklingsarbeid i bompengesektoren. Morselskapet viderefakturerer også en del av sine kostnader. Deler av dette ble tidligere aktivert, men fra og med 2022 blir alt kostnadsført. Utviklingsarbeidet er en forutsetning for å ivareta bompengeinnkrevingen 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.

Veiprojekt 010122	64 363 485
Aktivert 2022	0
Avskrivninger 2022	19 758 621
Veiprojekt 311222	44 604 864

Noter 2022

Note 5 - Ytelser til ledende personer og revisor

Selskapet har ikke hatt ansatte i regnskapsåret.

Revisor 20 000

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.

	2022	2021
6420 Leie datasystemer	71	110
6552 Software	8 906	10 007
6700 Revisjonshonorar	20 000	41 125
6705 Regnskapshonorar	103 441	167 153
6710 Administrasjonskostn. morselskap	354 471	276 093
6790 Annen fremmed tjeneste	0	37 500
7213 Provisjon EPH	0	13 084
7770 Bank- og kortgebyr	43 022	19 445
7790 Annen kostnad	10 469	261
7880 AP: Øreavrundning	(2)	(3)
Sum Administrasjonskostnader	540 378	564 773

På konto 6710 er det ført kostnader som er fakturert fra morselskapet Bompengeselskap Nord AS til datterselskapene i konsernet. I 2021 ble deler av disse kostnadene aktivert. Fra og med 2022 er alt vurdert som administrative kostnader.

Note 7 - Tap på krav

	2022	2021
3200 Inkasso-omkostninger	0	(1 361)
3201 Innkommet tidligere avskrevne f	(79 994)	(277 222)
3211 Tap passering tilleggsavgift	0	267 205
3213 Tap EPH	0	(12 544)
3220 Tap abonnement	0	2 123
7830 Tap på fordringer	(8 451)	188 403
7831 AP: Tap	8 136	3 900
7832 AP: EPH avskrivning	2 040	85
Sum Tap på krav	(78 269)	170 589

Avsetning tap på krav er satt til kr 199 952.

Noter 2022

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. 31.12.22:

Gjeld til morselskapet kr 154 595

Fordring på morselskapet kr 66 335

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

Operatørløsningen gjør at det blir mye 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 15 347 190.

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 95 154 895.

Note 13 - Annen kortsiktig gjeld

Av annen kortsiktig gjeld per 31.12.2022 består kr 254 195 av påløpte, ikke betalte renter.

Kontantstrømoppstilling

	2022	2021
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat	0	0
+ Ordinære avskrivninger	20 130 777	16 934 160
+/- Endring i kundefordringer	299 872	2 040 876
+/- Endring i leverandørgjeld	(61 066)	78 655
+/- Endring i andre tidsavgrensningsposter	1 336 161	(3 749 099)
= Nto. kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	21 705 744	15 304 592
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
- Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	50 858	545 076
= Nto. kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	(50 858)	(545 076)
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
- Utbet. ved nedbetaling av langsiktig gjeld	10 231 480	10 231 480
+ Innbet. Ved opptak av ny langsiktig gjeld	0	0
+/- Endring i avsetning for forpliktelser	0	0
= Nto. kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	(10 231 480)	(10 231 480)
= Netto endring i kontantbeholdning	11 423 406	4 528 036
+ Kontantbeholdning 01.01.	9 424 581	4 896 545
= Kontantbeholdning 31.12.	20 847 984	9 424 581
Kontantbeholdning framkommer slik:		
Kontantbeholdning pr 31.12.	20 847 984	9 424 581
+ Skattetrekkinnskudd o.l. pr 31.12	0	0
= Kontantbeholdning pr 31.12.	20 847 984	9 424 581