



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 584 152
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VEGFINANS E6 RINGEBU-OTTA AS
Forretningsadresse: Ingeniør Rybergs gate 99
3027 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Kine Skaalvik Dutta
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.04.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 20.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Passeringsinntekter	2	163 637 051	171 013 619
Statlig tilskudd	2, 3	33 416 667	36 470 000
Annen inntekt	2	827 294	904 585
Sum inntekter		197 881 012	208 388 204
Kostnader			
Lønnskostnad	4, 5	13 753	57 904
Avskrivning	6	108 032 510	99 290 464
Annen driftskostnad	4	7 347 485	6 833 360
Tap på krav		453 423	1 362 871
Sum kostnader		115 847 171	107 544 599
Driftsresultat		82 033 841	100 843 605
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	7	207 152	0
Annen finansinntekt		151 011	1 103 356
Sum finansinntekter		358 163	1 103 356
Rentekostnad til foretak i samme konsern	7	9 133 346	
Annen finanskostnad	7	73 257 303	101 945 698
Sum finanskostnader		82 390 649	101 945 698
Netto finans		-82 032 486	-100 842 342
Ordinært resultat før skattekostnad		1 355	1 263
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 355	1 263
Årsresultat		1 355	1 263
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	8	1 355	1 263
Sum overføringer og disponeringer		1 355	1 263



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Aktivert innkrevingsrett	6	2 729 006 321	2 985 933 699
Innkrevingsystemer	6	4 667 935	5 419 098
Sum immaterielle eiendeler		2 733 674 256	2 991 352 797
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer på selskap i samme konsern	7	51 842 433	0
Sum finansielle anleggsmidler		51 842 433	0
Sum anleggsmidler		2 785 516 689	2 991 352 797
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		15 764 077	16 283 918
Andre fordringer på selskap i samme konsern	7	37 566 548	0
Konsernfordringer	7	13 171 168	0
Sum fordringer		66 501 793	16 283 918
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		0	62
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		0	62
Sum omløpsmidler		66 501 793	16 283 980
SUM EIENDELER		2 852 018 482	3 007 636 777
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	15 577	14 222
Sum opptjent egenkapital		15 577	14 222
Sum egenkapital		115 577	114 222
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	0	2 951 400 000
Langsiktig konserngjeld	7	2 807 588 842	
Øvrig langsiktig gjeld	3	4 850 000	5 483 333
Sum annen langsiktig gjeld		2 812 438 842	2 956 883 333
Sum langsiktig gjeld		2 812 438 842	2 956 883 333
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 705 728	335 333
Skyldige offentlige avgifter		0	3 524
Kortsiktig konserngjeld	7	0	16 059 883
Annen kortsiktig gjeld	3	29 758 335	34 240 482
Sum kortsiktig gjeld		39 464 063	50 639 222
Sum gjeld		2 851 902 905	3 007 522 555
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 852 018 482	3 007 636 777



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Engene 22, NO-3015 Drammen
Postboks 560 Brakerøya, NO-3002 Drammen

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

Fax:

www.ey.no
Medlemmer av Den norske revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Vegfinans E6 Ringeby-Otta AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Vegfinans E6 Ringeby-Otta AS som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og kontantstrømpoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i avsnittet *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Øvrig informasjon omfatter informasjon i selskapets årsrapport bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for den øvrige informasjonen. Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke den øvrige informasjonen, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese den øvrige informasjonen med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet eller kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon, er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvikle selskapet eller legge ned virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig



Building a better
working world

2

dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg

- ▶ identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll;
- ▶ opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll;
- ▶ vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige;
- ▶ konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- ▶ vurderer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til disponering av resultatet er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Drammen, 16. mars 2021
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Hanne Kverneland Nebo
statsautorisert revisor

Uavhengig revisors beretning - Vegfinans E6 Ringebu-Otta AS

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Pennco Dokumentnøkkel: YCPM-LW150-A3INH-2T5FB-J5UV4-8L45T



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Hanne Kverneland Nebo

Statsautorisert revisor

På vegne av: EY

Serienummer: 9578-5997-4-812612

IP: 145.62.xxx.xxx

2021-03-16 10:27:53Z



Penneo Dokumentnøkkel: YCYPM-LW15O-A3JNH-2T5FB-J5UV4-8L45T

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Årsberetning 2020

Virksomhetens art

Selskapets hovedoppgave er å delfinansiere utbyggingen på E6 for strekningen fra Ringebru til Otta. Finansieringen skal skje gjennom innkreving av avgift ved plassering av bomstasjoner på E6.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

De totale inntektene fra bomstasjonene var i 2020 ca. 197,9,0 mill. Kr mot ca. 208,4 mill. Kr i 2019. Selskapet opplever svikt i trafikken i forhold til forventningene i proposisjonen, og effekten av Covid-19 bidrar negativt for selskapet. Antall reelle passeringer gikk ned til 7,4 mill i 2020, sammenlignet med 7,6 mill i 2019. Inntekt per passering var 22,14 kr i 2020 sammenlignet med 22,60 kr i 2019. Selskapet følger inntektsutviklingen nøye. Situasjonen vurderes som utfordrende i forhold til å kunne overholde selskapets forpliktelse om at prosjektet skal være nedbetalt innen 15 år, selskapet har mulighet for å øke innkrevingstiden med inntil 5 år eller takstøkning på inntil 20 % hvis nødvendig.

Selskapets årsresultat ble kr. 1 355 i 2020, sammenlignet med kr. 1 263 i 2019.

Selskapet har ikke økonomisk formål, og årsresultatet vil iht. bompengeavtalen være lik indeksregulering av innskutt aksjekapital lik 80 % av KPI.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Fortsatt drift

Basert på inntektsprognoser og en fullfinansiering av prosjektet samt godkjenning i proposisjon behandlet av Stortinget, er forutsetningen om fortsatt drift til stede. Årsregnskapet er satt opp under denne forutsetning

Arbeidsmiljø

Selskapet har i 2020 ikke hatt ansatte og daglig ledelse ytes av morselskapet Vegfinans AS

Likestilling

Styret består av en enkelt person (daglig leder i konsernets morselskap Vegfinans AS). Kravene til likestilling er hensyntatt.

Ytre miljø

Selskapets aktiviteter forurensrer ikke det ytre miljø.

Finansiell risiko

Finansiell risikostyring i selskapet ivaretas gjennom konsernets finansstrategi. Styret i Vegfinans uttrykker gjennom finansstrategien målsetningene, begrensningene og rammene for å realisere mest mulig effektiv finansiell forvaltning av innlån og plassering i konsernet. Strategien skal ivareta aksjonærenes og garantistenes interesser slik at realisering av strategien reduserer risikoen for at garantistene må betale ut på sine garantier som følge av finansielle tilpasninger Vegfinans konsern gjør. Finansstrategien gjelder Vegfinans konsern, dvs. Vegfinans AS med tilhørende. Finansiering og plassering av overskuddslikviditet i konsernet skal gjennomføres innenfor rammene satt i finansstrategien.

Ny finansstrategi ble implementert i 2020 og i den forbindelse ble det gjennomført et debitorskifte med morselskapet. Den eksterne gjelden og renteinstrumenter ble overført til morselskapet og disse ble



Vegfinans E6 Ringebru -Otta

erstattet med et internt lån. Kostnader tilknyttet markedsverdiene på transaksjonstidspunktet er aktivert og årets resultatteffekt vises som finanskostnader.

Vurdering Covid-19

Covid-19 er et virus som oppstod i 2020 og som allerede har fått relativt stor innvirkning på samfunnet. Dette har medført nedgang i trafikken for selskapet, men har ikke hatt vesentlig betydning for drift og likviditet i 2020. Det forventes heller ingen vesentlig påvirkning på selskapet i 2021.

Disponering av årsresultatet

Overskuddet er disponert på følgende måte:

Overført annen egenkapital	kr. 1 355
Sum overføringer	<u>kr. 1 355</u>

Drammen, 15. mars 2020.

I styret for Vegfinans E6 Ringebru-Otta AS

Nils Christian Helgesen
Styreleder / Daglig leder

Penneo Dokumentnøkkel: FUMGW-TOMBZ-LVB8-JMNYZ-3FKX8-2PMHN



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Nils Christian Helgesen

Daglig leder

Serienummer: 9578-5999-4-1403948

IP: 77.16.xxx.xxx

2021-03-15 13:55:38Z



Nils Christian Helgesen

Styreleder

Serienummer: 9578-5999-4-1403948

IP: 77.16.xxx.xxx

2021-03-15 13:55:38Z



Penneo Dokumentnøkkel: FUMGW-TQMBZ-LVB8-JMNYZ-3FKX8-2PMHN

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Vegfinans E6 Ringebu-Otta AS

Årsrapport for 2020

Årsberetning

Årsregnskap

- Resultatregnskap
- Balanse
- Kontantstrømoppstilling
- Noter

Revisjonsberetning

Penneo Dokumentnøkkel: XE03L-P1EME-GGP1M-3CBZD-84E86-7TONN



Vegfinans E6 Ringebu-Otta AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Passeringsinntekt	2	163 637 051	171 013 619
Statlig tilskudd	2, 3	33 416 667	36 470 000
Annen inntekt	2	827 294	904 585
Sum driftsinntekter		<u>197 881 012</u>	<u>208 388 204</u>
Driftskostnader			
Lønnskostnad	4, 5	13 753	57 904
Avskrivning	6	108 032 510	99 290 464
Annen driftskostnad	4	7 347 485	6 833 360
Tap på krav		453 423	1 362 871
Sum driftskostnader		<u>115 847 171</u>	<u>107 544 599</u>
Driftsresultat		<u>82 033 841</u>	<u>100 843 605</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	7	207 152	0
Annen finansinntekt		151 011	1 103 356
Rentekostnad til foretak i samme konsern	7	9 133 346	0
Annen finanskostnad	7	73 257 303	101 945 698
Netto finansposter		<u>-82 032 486</u>	<u>-100 842 342</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>1 355</u>	<u>1 263</u>
Årsresultat		<u>1 355</u>	<u>1 263</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	8	<u>1 355</u>	<u>1 263</u>

Penneo Dokumentnr: XE03L-P1EME-GGP1M-3CBZD-84E86-7TONN



Vegfinans E6 Ringebu-Otta AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Aktivert innkrevingsrett	6	2 729 006 321	2 985 933 699
Innkrevingssystemer	6	4 667 935	5 419 098
Sum immaterielle eiendeler		<u>2 733 674 256</u>	<u>2 991 352 797</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Andre fordringer på selskap i samme konsern	7	51 842 433	0
Sum finansielle anleggsmidler		<u>51 842 433</u>	<u>0</u>
Sum anleggsmidler		<u>2 785 516 689</u>	<u>2 991 352 797</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		15 764 077	16 283 918
Andre fordringer på selskap i samme konsern	7	50 737 716	0
Sum fordringer		<u>66 501 793</u>	<u>16 283 918</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		0	62
Sum omløpsmidler		<u>66 501 793</u>	<u>16 283 980</u>
Sum eiendeler		<u>2 852 018 482</u>	<u>3 007 636 777</u>

Penneo Dokumentnøkkel: XE03L-P1EME-GGP1M-3CBZD-84E86-7TONN



Vegfinans E6 Ringeby-Otta AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	8, 9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	8	15 577	14 222
Sum opptjent egenkapital		15 577	14 222
Sum egenkapital		115 577	114 222
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	0	2 951 400 000
Gjeld til selskap i samme konsern	7	2 807 588 842	0
Øvrig langsiktig gjeld	3	4 850 000	5 483 333
Sum annen langsiktig gjeld		2 812 438 842	2 956 883 333
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		9 705 728	335 333
Skyldige offentlige avgifter		0	3 524
Annen kortsiktig gjeld	3	29 758 335	34 240 482
Gjeld til selskap i samme konsern	7	0	16 059 883
Sum kortsiktig gjeld		39 464 063	50 639 222
Sum gjeld		2 851 902 905	3 007 522 555
Sum egenkapital og gjeld		2 852 018 482	3 007 636 777

31. desember 2020
Drammen, 15. mars 2021

Nils Christian Helgesen
daglig leder / styrets leder

Penneo Dokumentnøkkel: XE03L-P1EME-GGP1M-3CBZD-84E86-7TONN



Vegfinans E6 Ringebu-Otta AS

Kontantstrømoppstilling

	Note	2020	2019
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
Resultat før skattekostnad		1 355	1 263
Ordinære avskrivninger		108 032 510	99 290 464
Endring i kundefordringer og leverandørgjeld		9 890 236	-252 451
Endring i andre tidsavgrensningsposter		-123 759 037	12 148 060
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		<u>-5 834 936</u>	<u>111 187 336</u>
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
Tilbakeført fra Statens vegvesen		150 000 000	155 995 873
Utbetaling ved forskuttering av bompenger		0	-6 422 035
Investering i innkrevningssystem		-353 968	0
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		<u>149 646 032</u>	<u>149 573 838</u>
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld		-143 811 158	-293 000 000
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		<u>-143 811 158</u>	<u>-293 000 000</u>
Netto endring i likvider i året		-62	-32 238 826
Kontanter og bankinnskudd per 01.01		62	32 238 888
Kontanter og bankinnskudd per. 31.12		<u>0</u>	<u>62</u>

Penneo Dokumentnøkkel: XE03L-P1EME-GGP1M-3CBZD-84E86-7T0NN



Vegfinans E6 Ringeby-Otta AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk.

Passeringsinntekt og annen inntekt

Passeringer ved bomstasjonene inntektsføres 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. Tilleggsavgifter inntektsføres i den perioden avgiften ilegges fratrukket forventede tap på tilleggsavgifter.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år. Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som ikke er bestemt til varig eie eller bruk klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. Gjeld som har kortere tilbakebetalingstid enn ett år er klassifisert som kortsiktig gjeld. Øvrig gjeld er klassifisert som langsiktig gjeld.

Fordringer

Det foretas en skjønnsmessig vurdering av mulige tap på krav i fordringsmassen per 31.12. Vurderingen tar utgangspunkt i en skjønnsmessig vurdering av aldersfordeling på utestående fordringer på balansetidspunktet og krav oversendt til inkasso etter 31.12. Det tas også høyde for innkommet og/eller forventet innkommet på tidligere avskrevne fordringer.

Immaterielle eiendeler / innkrevingsrett

Årlig tilskudd til vei-prosjektet rekvireres av Statens vegvesen etter forutgående budsjett for året. Årlig tilskudd er begrenset av total ramme for prosjektet (Stortingsproposisjon) og prosjektets evne til å betale ned gjelden gjennom etterskuddsinnkreving av bompenger. Ved utbetaling til Statens vegvesen blir tilsvarende beløp aktivert som immatriell eiendel/innkrevingsrett sammen med påløpte kostnader i planfasen (før innkrevingen starter opp). Innkrevingsretten er regulert i egen bompengavtale inngått med Statens vegvesen.

Innkrevingsretten avskrives etter en progressiv metode som medfører at selskapet benytter sitt årsoverskudd til avskrivning på innkrevingsretten. Metoden innebærer at avskrivningsbeløpene øker i takt med selskapets evne til å nedbetale gjeld til kredittinstitusjoner.

Skatter

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

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metode. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer.

Renteinstrumenter

Renterisiko styres i morselskap, som sikrer renteesponering på porteføljnivå.



Vegfinans E6 Ringebu-Otta AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 2 - Driftsinntekter

Selskapets virksomhet består i sin helhet av bompengeneinnkreving i Norge.

Note 3 - Statlig tilskudd

Inntektsførte statlige tilskudd er mottatt fra Statens vegvesen som en kompensasjon for reduserte bompengetakster. Tilskudd som ikke er inntektsført pr. 31.12.2020 er klassifisert som gjeld, og blir løpende inntektsført fra tidspunktet som reduksjonen av bompengetakstene er gjennomført.

Note 4 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Styrehonorar	13 400	50 750
Arbeidsgiveravgift	353	7 154
Sum	<u>13 753</u>	<u>57 904</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

Daglig leder er innleid av Vegfinans AS. For denne tjenesten belastes Vegfinans E6 Ringebu-Otta AS med en andel av lønnskostnadene for daglig leder og for bruk av administrasjonen i Vegfinans AS for øvrig.

Styresammensetningen er endret i 2020. Det utbetales kun honorar til eksterne styremedlemmer.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:	2020
Revisjon	64 376
Andre tjenester	8 396

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.

Note 5 - Pensjoner

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.



Vegfinans E6 Ringeby-Otta AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 6 - Immaterielle eiendeler

	Aktivert innkrevingsrett	Innkrevings- systemer	Sum
Anskaffelseskost 01.01.20	3 263 070 231	8 034 977	3 271 105 208
Tilgang	0	353 968	353 968
Avgang til anskaffelseskost	-150 000 000	0	-150 000 000
Anskaffelseskost 31.12.20	3 113 070 231	8 388 945	3 121 459 176
Akk. avskrivning 31.12.20	-384 063 910	-3 721 010	-387 784 920
Balansført 31.12.20	2 729 006 321	4 667 935	2 733 674 256
Årets avskrivninger	106 927 378	1 105 132	108 032 510
Økonomisk levetid	15 år	5-10 år	
Avskrivningsplan	Progressiv	Lineær	

Det henvises for øvrig til prinsipnotene vedrørende avskrivning av den aktiverte innkrevingsretten.

Note 7 - Mellomværende og transaksjoner med nærstående

I forbindelse med implementeringen av ny finansstrategi ble det i 2020 gjennomført et debitorskifte mellom Vegfinans E6 Ringeby-Otta AS og morselskapet Vegfinans Innlandet AS tilknyttet lån og renteinstrumenter. Kostnader tilknyttet markedsverdiene på transaksjonstidspunktet er aktivert og årets resultat effekt vises som finanskostnader. Samtidig ble eksterne lån erstattet med et internt lån fra Vegfinans Innlandet AS.

Selskapet inngår i en konsernkontoordning hvor konsernspissen, Vegfinans AS, står som eier av ordningen. Beløp tilknyttet konsernkontoordningen vil dermed vises i regnskapet som «Andre fordringer på selskap i samme konsern».

Andel av gjeld som forfaller til betaling 5 år etter regnskapsårets slutt er 1 531,4 mill. kr.

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.20	100 000	14 222	114 222
Årsresultat	0	1 355	1 355
Egenkapital 31.12.20	100 000	15 577	115 577

Etter bompengeaftalen har eierne krav på en indeksregulering av aksjekapitalen med 80% av endring i Statistikk sentralbyrås konsumprisindeks.



Vegfinans E6 Ringebu-Otta AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 9 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 000 kr	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Vegfinans Innlandet AS	100	100 %	100 %

Morselskapet Vegfinans Innlandet AS utarbeider ikke konsernregnskap. Konsernregnskap hvor Vegfinans E6 Ringebu-Otta AS inngår i konsolideringen utarbeides av Vegfinans AS, med forretningskontor i Drammen. Vegfinans AS er morselskapet til Vegfinans Innlandet AS. Konsernregnskapet kan fås ved henvendelse til Brønnøysundregistrene på www.brreg.no.

Note 10 - Vurdering Covid-19

Covid-19 er et virus som oppstod i 2020 og som allerede har fått relativt stor innvirkning på samfunnet. Dette har medført noe nedgang i trafikken for selskapet, men ikke hatt vesentlig betydning for drift og likviditet i 2020. Det forventes heller ingen vesentlig påvirkning på selskapet i 2021.



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Nils Christian Helgesen

Daglig leder

Serienummer: 9578-5999-4-1403948

IP: 77.16.xxx.xxx

2021-03-15 13:55:38Z



Nils Christian Helgesen

Styreleder

Serienummer: 9578-5999-4-1403948

IP: 77.16.xxx.xxx

2021-03-15 13:55:38Z



Penneo Dokumentnøkkel: XE03L-P1EME-GGP1M-3CBZD-84E86-7TONN

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>