



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 094 889
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VEGFINANS E6 GARDERMOEN-MOELV AS
Forretningsadresse: Ingeniør Rybergs gate 99
3027 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 24.04.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 07.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Passeringsinntekter	2	981 826 257	930 376 261
Statlig tilskudd	3	150 366 667	159 008 337
Annen inntekt	4	11 144 634	2 147 431
Sum inntekter		1 143 337 558	1 091 532 029
Kostnader			
Lønnskostnad	5, 6	34 800	61 044
Avskrivning	7	929 208 741	876 766 752
Annen driftskostnad	5	40 899 290	39 693 218
Tap på krav		11 828 436	7 835 090
Sum kostnader		981 971 267	924 356 104
Driftsresultat		161 366 291	167 175 925
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	8	1 361 268	2 088 437
Annen finansinntekt		372 286	634 599
Sum finansinntekter		1 733 554	2 723 036
Annen finanskostnad	12	163 038 451	169 846 343
Sum finanskostnader		163 038 451	169 846 343
Netto finans		-161 304 897	-167 123 307
Ordinært resultat før skattekostnad		61 394	52 618
Ordinært resultat etter skattekostnad		61 394	52 618
Årsresultat		61 394	52 618
Overføringer og disponeringer			
Overføring annen egenkapital	11	61 394	52 618
Sum overføringer og disponeringer		61 394	52 618



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Aktivert innkrevingsrett	7	5 687 038 127	6 256 839 149
Innkrevingsystemer	7	4 358 483	6 013 374
Sum immaterielle eiendeler		5 691 396 610	6 262 852 523
Varige driftsmidler			
Veikant- og innkrevingsutstyr	7	7 286 747	9 253 704
Sum varige driftsmidler		7 286 747	9 253 704
Sum anleggsmidler		5 698 683 357	6 272 106 227
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		91 901 122	97 519 489
Andre fordringer		0	219 297
Konsernfordringer	8	55 959 709	93 568 372
Sum fordringer		147 860 831	191 307 158
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	3 553	3 553
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 553	3 553
Sum omløpsmidler		147 864 384	191 310 711
SUM EIENDELER		5 846 547 741	6 463 416 938
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10, 11	900 000	900 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum innskutt egenkapital		900 000	900 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	384 120	322 726
Sum opptjent egenkapital		384 120	322 726
Sum egenkapital		1 284 120	1 222 726
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	5 727 278 689	6 352 247 734
Øvrig langsiktig gjeld	3	10 766 667	9 200 000
Sum annen langsiktig gjeld		5 738 045 356	6 361 447 734
Sum langsiktig gjeld		5 738 045 356	6 361 447 734
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	8	3 682 222	8 107 504
Skyldige offentlige avgifter		3 948	7 262
Annen kortsiktig gjeld	3	103 532 095	92 631 712
Sum kortsiktig gjeld		107 218 265	100 746 478
Sum gjeld		5 845 263 621	6 462 194 212
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 846 547 741	6 463 416 938



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 431516

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 094 889
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VEGFINANS E6 GARDERMOEN-MOELV AS
Forretningsadresse: Ingeniør Rybergs gate 99
3027 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 24.04.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 07.06.2023



Organisasjonsnr: 988 094 889
VEGFINANS E6 GARDERMOEN-MOELV AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Passeringsinntekter	2	981 826 257	930 376 261
Statlig tilskudd	3	150 366 667	159 008 337
Annen inntekt	4	11 144 634	2 147 431
Sum inntekter		1 143 337 558	1 091 532 029
Kostnader			
Lønnskostnad	5, 6	34 800	61 044
Avskrivning	7	929 208 741	876 766 752
Annen driftskostnad	5	40 899 290	39 693 218
Tap på krav		11 828 436	7 835 090
Sum kostnader		981 971 267	924 356 104
Driftsresultat		161 366 291	167 175 925
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	8	1 361 268	2 088 437
Annen finansinntekt		372 286	634 599
Sum finansinntekter		1 733 554	2 723 036
Annen finanskostnad	12	163 038 451	169 846 343
Sum finanskostnader		163 038 451	169 846 343
Netto finans		-161 304 897	-167 123 307
Ordinært resultat før skattekostnad		61 394	52 618
Ordinært resultat etter skattekostnad		61 394	52 618
Årsresultat		61 394	52 618
Overføringer og disponeringer			
Overføring annen egenkapital	11	61 394	52 618
Sum overføringer og disponeringer		61 394	52 618



Organisasjonsnr: 988 094 889
VEGFINANS E6 GARDERMOEN-MOELV AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Aktivert innkrevingsrett	7	5 687 038 127	6 256 839 149
Innkrevingsystemer	7	4 358 483	6 013 374
Sum immaterielle eiendeler		5 691 396 610	6 262 852 523
Varige driftsmidler			
Veikant- og innkrevingsutstyr	7	7 286 747	9 253 704
Sum varige driftsmidler		7 286 747	9 253 704
Sum anleggsmidler		5 698 683 357	6 272 106 227
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		91 901 122	97 519 489
Andre fordringer		0	219 297
Konsernfordringer	8	55 959 709	93 568 372
Sum fordringer		147 860 831	191 307 158
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	3 553	3 553
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 553	3 553
Sum omløpsmidler		147 864 384	191 310 711
SUM EIENDELER		5 846 547 741	6 463 416 938
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10, 11	900 000	900 000
Sum innskutt egenkapital		900 000	900 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	384 120	322 726
Sum opptjent egenkapital		384 120	322 726
Sum egenkapital		1 284 120	1 222 726



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	12	5 727 278 689	6 352 247 734
Øvrig langsiktig gjeld	3	10 766 667	9 200 000
Sum annen langsiktig gjeld		5 738 045 356	6 361 447 734
Sum langsiktig gjeld		5 738 045 356	6 361 447 734
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	8	3 682 222	8 107 504
Skyldige offentlige avgifter		3 948	7 262
Annen kortsiktig gjeld	3	103 532 095	92 631 712
Sum kortsiktig gjeld		107 218 265	100 746 478
Sum gjeld		5 845 263 621	6 462 194 212
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 846 547 741	6 463 416 938



Organisasjonsnr: 988 094 889
VEGFINANS E6 GARDERMOEN-MOELV AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper

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

Note
5

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets



Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se vedlagt årsregnskap.



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Dr Hanstengate 13, 3044 Drammen
Postboks 560, Brakerøya, 3002 Drammen

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

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Vegfinans E6 Gardermoen-Moelv AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Vegfinans E6 Gardermoen-Moelv AS som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap og kontantstrømpoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening oppfylder årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjon

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og *International Code of Ethics for Professional Accountants* (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering 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 konklusjon 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 om årsberetningen inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav og 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 eller ikke inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav, er vi pålagt å rapportere det.

Vi har ingenting å rapportere i så henseende, og vi mener at årsberetningen er konsistent med årsregnskapet og inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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 virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.



Building a better
working world

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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig 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 ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoen, 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.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimater 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 eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer 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 og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Drammen, 24.04.2023
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Hanne Kverneland Nebo
statsautorisert revisor



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

Oppdragsansvarlig partner

På vegne av: EY

Serienummer: 9578-5997-4-812612

IP: 94.140.xxx.xxx

2023-04-24 12:38:09 UTC



Hanne Kverneland Nebo

Statsautorisert revisor

På vegne av: EY

Serienummer: 9578-5997-4-812612

IP: 94.140.xxx.xxx

2023-04-24 12:38:09 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: PH5ZT-7VUHI-G6J3Z-62WQF-KJ06E-CE3KU

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/validator>



Årsberetning 2022

Virksomhetens art

Selskapets hovedoppgave er å delfinansiere en ny vegforbindelse mellom Jessheim i Ullensaker kommune i Akershus og Moelv i Ringsaker kommune i Innlandet fylke. Finansieringen skal skje gjennom innkreving av avgift ved plassering av bomstasjoner på E6.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

De totale inntektene var i 2022 1 143,3 mill. kr, sammenlignet med 1 091,5 mill. kr i 2021. Antall passeringer gikk opp til 57,5 mill. i 2022, sammenlignet med 53,9 mill. i 2021.

Selskapets årsresultat ble 61 394 kr i 2022, sammenlignet med 52 618 kr i 2021.

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

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.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Arbeidsmiljø

Selskapet har i 2022 ikke hatt ansatte, og daglig ledelse ytes av morselskapet Vegfinans AS.

Likestilling

Styret består av to menn og en kvinne. Kravene til likestilling er hensyntatt.

Ytre miljø

Selskapets aktiviteter forurensar ikke det ytre miljø.

Finansiell risiko

Finansiell risikostyring i selskapet ivaretas gjennom konsernets finansstrategi. Gjennom finansstrategien uttrykker styret i Vegfinans AS 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 selskaper.



Finansiering og plassering av overskuddslikviditet i konsernet skal gjennomføres innenfor rammene satt i finansstrategien.

Selskapet har 5 727 mill. kr i gjeld til kredittinstitusjoner pr. 31.12.2022. Av dette forfaller 4 947 mill. kr til betaling mer enn 5 år fra regnskapsårets slutt. Lånene er sikret med selvskyldnerkausjon fra Innlandet og Viken fylkeskommune.

Selskapet er eksponert for renterisiko gjennom sine finansieringsaktiviteter. Deler av den rentebærende gjelden har flytende rentebetingelser, som medfører at selskapet påvirkes av endringer i rentenivået. For å redusere renterisiko har selskapet inngått rentebytteavtaler. Alle rentebytteavtalene er tilpasset løpetid og betingelser som passer inn i låneporteføljen for det enkelte finansieringsselskap. Selskapet har sikret renteeksponering gjennom rentebytteavtaler for i alt 3 850 mill. kr. Den effektive renten på gjeld inkludert rentesikringer per 31.12.2022 var på 3,20 %.

Selskapet har minimal kredittrisiko. I hovedsak er det tilknyttet tap på krav på kunder uten avtale med utstederselskap. Tap på krav omtales i prinsippnoten samt i konsernregnskapet til Vegfinans AS.

Likviditetsrisiko er risikoen for at selskapet ikke vil være i stand til å betjene sine finansielle forpliktelser etter hvert som de forfaller. Selskapets strategi for å håndtere likviditetsrisiko er å ha tilstrekkelig med likvide midler til enhver tid, slik at man kan innfri finansielle forpliktelser ved forfall, også ved ekstraordinære hendelser, uten å risikere uakseptable tap eller selskapets rykte.

Åpenhetsloven

Arbeidet med åpenhetsloven er pågående. En redegjørelse for konsernets aktsomhetsvurderinger etter åpenhetsloven vil bli publisert på konsernets nettsider www.vegfinans.no innen 30.06.23.

Ansvarsforsikring for styremedlemmer og daglig leder

Vegfinans konsern har tegnet forsikring for morselskap og alle datterselskaper. Forsikringen dekker det erstatningsansvar styremedlemmer eller daglig leder kan pådra seg etter norsk rett, begrenset oppad til 50 millioner kroner.



Disponering av årsresultatet

Overskuddet er disponert på følgende måte:

Overført annen egenkapital	kr 61 394
Sum overføringer	kr 61 394

Drammen, 16. mars 2023.

I styret for Vegfinans E6 Gardermoen-Moelv AS

Nils Christian Helgesen
Styreleder / Daglig leder

Stein Tronsmoen
Styremedlem

Marit Ektvedt Kjær
Styremedlem

Penneo Dokumentnr: Q15HS-U2351-NV45-2H6PN-1CCUY-FFKBY



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

Underskriver

Serienummer: 9578-5999-4-1403948

IP: 81.175.xxx.xxx

2023-03-16 10:28:25 UTC



Stein Tronsmoen

Underskriver

Serienummer: 9578-5995-4-58397

IP: 79.161.xxx.xxx

2023-03-16 10:56:07 UTC



Marit Ektvedt Kjær

Underskriver

Serienummer: 9578-5999-4-2414828

IP: 84.214.xxx.xxx

2023-03-16 11:17:19 UTC



Penneo DokumentID: Q1SH5-UZ35T-NV45-2H6PN-1CCUY-FF8BY

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/validator>



Vegfinans E6 Gardermoen-Moelv AS

Årsrapport for 2022

Årsberetning

Årsregnskap

- Resultatregnskap
- Balanse
- Kontantstrømoppstilling
- Noter

Revisjonsberetning

Pemso Dokumentnøkkel: NYBTG-7V1AA-0G43Z-14UOY-F4V6P-NTQGG



Vegfinans E6 Gardermoen-Moelv AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Passeringsinntekt	2	981 826 257	930 376 261
Statlig tilskudd	3	150 366 667	159 008 337
Annen inntekt	4	11 144 634	2 147 431
Sum driftsinntekter		<u>1 143 337 558</u>	<u>1 091 532 029</u>
Driftskostnader			
Lønnskostnad	5, 6	34 800	61 044
Avskrivning	7	4 919 755	5 261 438
Annen driftskostnad	5	40 899 290	39 693 218
Tap på krav		11 828 436	7 835 090
Sum driftskostnader		<u>57 682 281</u>	<u>52 850 790</u>
Driftsresultat		<u>1 085 655 277</u>	<u>1 038 681 239</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	8	1 361 268	2 088 437
Annen finansinntekt		372 286	634 599
Annen finanskostnad	12	163 038 451	169 846 343
Netto finansposter		<u>-161 304 897</u>	<u>-167 123 307</u>
Ordinært resultat før avskrivning på innkrevingsrett		<u>924 350 380</u>	<u>871 557 932</u>
Avskrivning på innkrevingsrett	7	<u>924 288 986</u>	<u>871 505 314</u>
Årsresultat		<u>61 394</u>	<u>52 618</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	11	<u>61 394</u>	<u>52 618</u>

Pemso Dokumentnøkkel: NYBTG-7V1AA-OG43Z-14UOY-F4V6P-NTQQG



Vegfinans E6 Gardermoen-Moelv AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Aktivert innkrevingsrett	7	5 687 038 127	6 256 839 149
Innkrevingssystemer	7	4 358 483	6 013 374
Sum immaterielle eiendeler		<u>5 691 396 610</u>	<u>6 262 852 523</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Veikant- og innkrevingsutstyr	7	7 286 747	9 253 704
Sum varige driftsmidler		<u>7 286 747</u>	<u>9 253 704</u>
Sum anleggsmidler		<u>5 698 683 357</u>	<u>6 272 106 227</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		91 901 122	97 519 489
Andre fordringer		0	219 297
Andre fordringer på selskap i samme konsern	8	55 959 709	93 568 372
Sum fordringer		<u>147 860 831</u>	<u>191 307 158</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	3 553	3 553
Sum omløpsmidler		<u>147 864 384</u>	<u>191 310 711</u>
Sum eiendeler		<u>5 846 547 741</u>	<u>6 463 416 938</u>

Pemso Dokumentnøkkel: NYBTG-7V1AA-0G43Z-14UOY-F4V6P-NTQGG



Vegfinans E6 Gardermoen-Moelv AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	10, 11	900 000	900 000
Sum innskutt egenkapital		900 000	900 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	11	384 120	322 726
Sum opptjent egenkapital		384 120	322 726
Sum egenkapital		1 284 120	1 222 726
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	5 727 278 689	6 352 247 734
Øvrig langsiktig gjeld	3	10 766 667	9 200 000
Sum annen langsiktig gjeld		5 738 045 356	6 361 447 734
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	8	3 682 222	8 107 504
Skyldige offentlige avgifter		3 948	7 262
Annen kortsiktig gjeld	3	103 532 095	92 631 712
Sum kortsiktig gjeld		107 218 265	100 746 478
Sum gjeld		5 845 263 621	6 462 194 212
Sum egenkapital og gjeld		5 846 547 741	6 463 416 938

31. desember 2022
Drammen, 16. mars 2023

Nils Christian Helgesen
Daglig leder/styrets leder

Marit Ektvedt Kjær
Styremedlem

Stein Tronsmoen
Styremedlem

Pemso Dokumentnøkkel: NYBTG-7V1AA-OG43Z-14UOY-F4V6P-NTQGG



Vegfinans E6 Gardermoen-Moelv AS

Kontantstrømoppstilling

	Note	2022	2021
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
Resultat før skattekostnad		61 394	52 618
Ordinære avskrivninger		929 208 741	876 766 752
Endring i kundefordringer og leverandørgjeld		1 193 087	1 999 127
Endring i andre tidsavgrensningsposter		50 291 695	-59 310 792
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		<u>980 754 917</u>	<u>819 507 705</u>
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
Overført til Statens vegvesen og aktivert finanskostnad		-354 487 964	-1 000 000 000
Investeringer i innkrevningssystemer		-1 297 907	-3 636 949
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		<u>-355 785 871</u>	<u>-1 003 636 949</u>
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
Netto opptak/nedbetaling av langsiktig gjeld		-624 969 046	184 129 244
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		<u>-624 969 046</u>	<u>184 129 244</u>
Konter og bankinnskudd per 01.01		3 553	3 553
Konter og bankinnskudd per 31.12		<u>3 553</u>	<u>3 553</u>

Pemso Dokumentnøkkel: YBTG-7V1AA-0G43Z-14U0Y-F4V6P-NTQQG



Vegfinans E6 Gardermoen-Moelv AS

Noter til regnskapet for 2022

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, dette inkluderer passeringer både med og uten brikke. Passeringer fra utenlandske kjøretøy uten avtale kreves inn av eksterne tjenesteleverandør. Inntektsføringen skjer på passeringstidspunktet. Utenlandske passeringer som ikke lar seg innkreve føres som redusert inntekt i den aktuelle perioden.

Purregebyrer og andre inntekter klassifiseres som annen inntekt. I de tilfeller hvor kunder forskuddsbetaler vil dette bli ført som en kreditpost på kundefordringen og deretter utbetalt eller utlignet mot åpne poster. Rabatter blir ført som redusert passeringsinntekt på passeringstidspunktet.

Statlig tilskudd

Tilskudd fra staten føres i henhold til NRS 4 Offentlige tilskudd, og vises på egen regnskapslinje. Midler som mottas som årlige tilskudd for reduksjon av bompengetakster periodiseres over 12 måneder med oppstart fra og med den måneden reduksjonen trer i kraft. Ekstraordinære tilskudd til avvikling eller nedbetaling av gjeld periodiseres over perioden presisert i tilskuddet. Tilskudd mottatt for opphør av innkreving inntektsføres i sin helhet ved opphør av bompenginnkrevingen. Tilskudd som ikke er inntektsført ved periodeslutt avsettes som gjeld.

Fjerningskostnader

I forbindelse med opphør av bompenginnkrevingen kan selskapet ha ulike forpliktelser som løper i forbindelse med avviklingen, slik som nedmontering av bomstasjon. Infrastrukturen på automatiske bomstasjoner er vesentlig mindre omfattende enn manuelle bomstasjoner. Kostnader knyttet til fjerning vurderes som uvesentlig sett mot prosjektens totale størrelser, og vil derfor bli kostnadsført etter hvert som de oppstår.

Skatt

Selskapet har ikke økonomisk overskudd som formål og er fritatt for skatteplikt etter skatteloven § 2-32 første ledd.

Bompenger er unntatt fra merverdiavgift. Selskapet er fellesregistrert for merverdiavgift med Vegfinans AS samt de andre bompengeselskapene i konsernet. Konsernet har ikke fradragsrett for merverdiavgift.

Resultatdisponering

Årlig resultatdisponering tilsvarer 80 % av endring i Statistisk sentralbyrås konsumprisindeks av innbetalt aksjekapital.

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.



Vegfinans E6 Gardermoen-Moelv AS

Noter til regnskapet for 2022

Innkrevingsrett

Byggherre rekvirerer årlig midler til pågående bomveiprojekt. Bompengandelen av veiprojektene er forankret i gjeldende Stortingsproposisjon for det enkelte prosjekt. Ved utbetaling til byggherre blir tilsvarende beløp aktivert som innkrevingsrett. Innkrevingsretten er regulert i egen prosjektavtale inngått med byggherre.

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

Varige driftsmidler/Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler knyttet til systemer balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Vesentlige driftsmidler eller systemer som består av betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler og immaterielle eiendeler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmiddelets kostpris og avskrives i takt med driftsmiddelets levetid. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendeler forventes å generere.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Det foretas en skjønnsmessig vurdering av mulige tap på krav i fordringsmassen per 31.12. Vurderingen tar utgangspunkt i erfaringstall, den totale omsetningen og faktiske tap. Dette gjøres ved å se på forventet andel omsetning som overføres til inkasso samt løsningsgraden til inkassoselskapet. Den prosentvise andelen av omsetningen som avsettes hver periode justeres for de faktiske tapene i samme periode.

Det gjøres ikke tapsavsetninger på fordringer mot AutoPASS-utsteder da disse dekkes av garanti gitt av godkjente garantister. AutoPASS-utsteder skal etter utstederforskriften § 8 stille finansiell garanti for betalingene overfor den enkelte operatøren. Garantien skal stå i rimelig forhold til den aktuelle økonomiske risikoen og kostnadene forbundet med selve garantistillelsen, og tilsvarer normalt sett en måneds omsetning. Garantien skal ha en varighet på minst 13 måneder. Den skal fornyes hver 12. måned og senest 14 dager før utløp av eksisterende garanti.

Rentebærende gjeld

Bompengeselskapet inngår finansieringsavtale med oppdragsgiver/byggherre. Denne gir fullmakt til å lånefinansiere utbetalinger til Statens Vegvesen, Nye Veier eller fylkeskommunene som byggherre for prosjektet. Lån tilbakebetales gjennom fremtidig innkreving av bompenger. Låneopptaket er sikret med fylkeskommunale og/eller kommunale selvskyldnergarantier. Rentebærende gjeld som forfaller innen det neste året klassifiseres som kortsiktig gjeld, uavhengig av om hele eller deler av gjelden forventes refinansiert.

Renteinstrumenter

Ledelsen bruker rentebytteavtaler som sikringsinstrument for å styre den samlede renterisikoen. Selskapet tar hovedsakelig opp lån til flytende rente. Selskapet har en målsetting om å sikre disse lånene ved inngåelse av rentebytteavtaler hvor man betaler fast rente og mottar flytende rente. Lånene sikres innenfor rammene som er vedtatt i Vegfinans-konsernets finansstrategi. Selskapet skal rentesikre 40-70 % av utestående lån, avhengig av prosjektporteføljens egenart. Selskapet regnskapsfører rentebytteavtalene som kontantstrømsikringer i den utstrekning disse vurderes som effektive. Endringer i virkelig verdi av sikringsinstrumentene regnskapsføres dermed ikke.



Vegfinans E6 Gardermoen-Moelv AS

Noter til regnskapet for 2022

Bruk av estimater

I poster med estimat er den skjønnsmessige vurderingen tatt på best tilgjengelige beregninger. Det er lite bruk av estimater i regnskapet utover avsetning til tap på kundefordringer. Områder som inneholder stor grad av skjønnsmessige vurderinger, høy grad av kompleksitet eller hvor estimater er vesentlige for årsregnskapet blir beskrevet i aktuelle noter.

Kontantstrømoppstilling

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

Note 2 - Driftsinntekter

Selskapets virksomhet består i sin helhet av bompengeskatt 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. 31.12.2022 er klassifisert som gjeld, og blir løpende inntektsført fra tidspunktet som reduksjonen av bompengetakstene er gjennomført. Mottatte tilskudd inntektsføres til og med februar 2024.

Note 4 - Salg av utsteder

I mai 2021 ble det inngått avtale om overdragelse av utstedervirksomheten i Vegfinans AS til Fremtind Service AS. Overdragelsen ble gjennomført i januar 2022 og godkjent av begge parter. Overdragelsen gjaldt bare kundeavtaler med tilhørende brikker. Kundefordringer og andre eiendeler ble ikke overdratt.

Brikkedepositum er inntektsført. Brikkene var tidligere bokført som gjeldsposter i regnskapet. I henhold til avtalen har Fremtind Service overtatt fullt ansvar for tilbakebetaling av depositum på overdratte brikker. Når forpliktelsen til å tilbakebetale depositum bortfaller, vil det ikke lengre være grunnlag for å opprettholde gjeldsposten i regnskapet.

Effekten av utsteder salget for Vegfinans E6 Gardermoen-Moelv AS fordeler seg slik:

Inntektsført depositum	5 217 400
Endelig vederlag	5 726 608
Resultat	10 944 008



Vegfinans E6 Gardermoen-Moelv AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 5 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2022	2021
Styrehonorar	30 500	53 500
Arbeidsgiveravgift	4 300	7 544
Sum	<u>34 800</u>	<u>61 044</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

Daglig leder er innleid fra Vegfinans AS. For denne tjensten belastes Vegfinans E6 Gardermoen-Moelv AS med en andel av lønnskostnadene for daglig leder og for bruk av administrasjonen i Vegfinans AS for øvrig.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2022
Revisjonshonorar	57 656
Andre tjenester	6 250

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.

Note 6 - Pensjoner

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 7 – Driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Aktivert innkrevingsrett	Innkrevings- systemer	Veikant- og innkrevingsutstyr	Sum
Anskaffelseskost 01.01.22	10 823 123 258	12 063 962	29 651 050	10 864 838 270
Tilgang	354 487 964	1 031 260	266 647	355 785 871
Anskaffelseskost 31.12.22	<u>11 177 611 222</u>	<u>13 095 222</u>	<u>29 917 697</u>	<u>11 220 624 141</u>
Akk.avskrivning 31.12.22	-5 490 573 095	-8 736 739	-22 630 950	-5 521 940 784
Balanseført pr. 31.12.22	<u>5 687 038 127</u>	<u>4 358 483</u>	<u>7 286 747</u>	<u>5 698 683 357</u>
Årets avskrivninger	924 288 986	2 521 897	2 397 858	929 208 741
Økonomisk levetid	15 år	4-10 år	5-10 år	
Avskrivningsplan	Progressiv	Lineær	Lineær	

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



Vegfinans E6 Gardermoen-Moelv AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 8 - Mellomværende og transaksjoner med nærstående

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". Av selskapets leverandørgjeld utgjør 0,9 mill.kr. konserninterne poster.

Note 9 - Bankinnskudd

	2022
Bundne skattetreksmidler utgjør	3 553

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	90	10 000 kr	900 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Vegfinans AS	90	100 %	100 %

Konsernregnskap hvor Vegfinans E6 Gardermoen-Moelv AS inngår i konsolideringen utarbeides av morselskapet, Vegfinans AS, med forretningskontor i Drammen. Konsernregnskapet kan fås ved henvendelse til Brønnøysundregistrene på www.brreg.no.

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.22	900 000	322 726	1 222 726
Årsresultat	0	61 394	61 394
Egenkapital 31.12.22	900 000	384 120	1 284 120

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



Vegfinans E6 Gardermoen-Moelv AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 12 - Gjeld til kredittinstitusjoner og rentesikring

Selskapets langsiktige gjeld til kredittinstitusjoner på 5 727,3 mill. kr. fordeler seg slik tabellen nedenfor viser.

Banklån

Motpart	Valuta	Forfall	Balanseført verdi (mill. kr.)	Betingelser
Kommunalbanken	NOK	23.05.2030	1 939,0	3mN+0,60%
Kommunalbanken	NOK	30.03.2037	1 485,0	3mN+0,60%
KLP-banken	NOK	30.06.2038	1 000,0	3mN+0,60%
NIB	NOK	31.12.2036	1 303,3	3mN+0,55%
Sum			5 727,3	
Forfall over 5år			4 947,3	

Lånene er sikret med garantier i henhold til oversiktene nedenfor.

Garantier stillet av Viken fylkeskommune

Garantien er stilt for selskap	Prosjekt	Type garanti	Vedtatt garantiramme (ekskl. 10% tillegg)	Saldo 31.12 (ink. påløpte renter)	Forventet låneopptak (utover saldo)
Vegfinans E6 Gardermoen - Moelv AS	E6 Gardermoen - Kolomoen	Selvskyldnerkausjon	3 450 000 000	973 570 000	0
Vegfinans E6 Gardermoen - Moelv AS	E6 Kolomoen - Moelv	Selvskyldnerkausjon	3 400 000 000	1 894 595 000	0
Sum			6 850 000 000	2 868 165 000	

Garantier stillet av Innlandet fylkeskommune

Garantien er stilt for selskap	Prosjekt	Type garanti	Vedtatt garantiramme (ekskl. 10% tillegg)	Saldo 31.12 (ink. påløpte renter)	Forventet låneopptak (utover saldo)
Vegfinans E6 Gardermoen - Moelv AS	E6 Gardermoen - Kolomoen	Selvskyldnerkausjon	3 450 000 000	973 570 000	0
Vegfinans E6 Gardermoen - Moelv AS	E6 Kolomoen - Moelv	Selvskyldnerkausjon	3 400 000 000	1 894 595 000	0
Sum			6 850 000 000	2 868 165 000	

Pemneo Dokumentnøkkel: NYBTG-7V1AA-0G4BZ-14UJY-F4V6P-NTQQG



Vegfinans E6 Gardermoen-Moelv AS

Noter til regnskapet for 2022

For rentesikring benyttes i hovedsak rentebytteavtaler, hvor man betaler fast rente og mottar flytende rente. Totalt er det pr. 31.12.22 inngått rentebytteavtaler for 3 850 mill. kr. Virkelig verdi av disse rentederivatene (MTM) utgjør ca. 143 mill. kr. Til sammenligning var virkelig verdi (MTM) pr. 31.12.2021 ca -40 mill. kr. Detaljer pr rentebytteavtale er gitt i tabellen under.

Betaler	Fwd-start	Rente	Utestående (mill. kr.)	Forfall
Fast		3,675 %	200,0	28.03.2023
Fast		3,620 %	200,0	28.03.2023
Fast		1,635 %	200,0	28.06.2023
Fast		1,685 %	250,0	28.12.2023
Fast	Fwd-start	2,110 %	200,0	30.06.2025
Fast		1,739 %	250,0	30.03.2026
Fast		2,385 %	200,0	29.06.2026
Fast		1,900 %	200,0	29.06.2026
Fast		1,882 %	200,0	30.06.2026
Fast		1,958 %	250,0	28.09.2026
Fast		1,850 %	250,0	28.06.2027
Fast		1,888 %	250,0	28.06.2027
Fast		1,825 %	250,0	30.06.2027
Fast		1,872 %	250,0	28.09.2027
Fast		1,868 %	250,0	28.09.2027
Fast	Fwd-start	2,387 %	200,0	28.09.2027
Fast		1,851 %	250,0	28.12.2027
Sum			3 850,0	

Pemso Dokumentnøkkel: NYBTG-7V1AA-0G4BZ-14U0Y-F4V6P-NTQCG



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

Underskriver

Serienummer: 9578-5999-4-1403948

IP: 81.175.xxx.xxx

2023-03-16 10:28:25 UTC



Stein Tronsmoen

Underskriver

Serienummer: 9578-5995-4-58397

IP: 79.161.xxx.xxx

2023-03-16 10:56:07 UTC



Marit Ektvedt Kjær

Underskriver

Serienummer: 9578-5999-4-2414828

IP: 84.214.xxx.xxx

2023-03-16 11:17:19 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: NYBTG-7V1AA-OG4BZ-14UOY-F4V6P-NTQQG

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/validator>