



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 265 148
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VEGFINANS RV36 TELEMAR 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: Ja
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		32 216 304	34 063 051
Statlig tilskudd	2	3 700 000	4 095 002
Annen inntekt		216 640	354 498
Sum inntekter		36 132 944	38 512 551
Kostnader			
Lønnskostnad	3, 4	15 091	31 736
Avskrivning	5	28 793 429	31 539 028
Annen driftskostnad	3	1 627 004	1 698 691
Tap på krav		277 561	274 954
Sum kostnader		30 713 085	33 544 409
Driftsresultat		5 419 859	4 968 142
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	6	167 827	0
Annen finansinntekt		17 828	351 128
Sum finansinntekter		185 655	351 128
Rentekostnad til foretak i samme konsern	6	1 666 087	0
Annen finanskostnad	6	3 933 731	5 313 817
Sum finanskostnader		5 599 818	5 313 817
Netto finans		-5 414 163	-4 962 689
Ordinært resultat før skattekostnad		5 696	5 453
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 696	5 453
Årsresultat		5 696	5 453
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	5 696	5 453
Sum overføringer og disponeringer		5 696	5 453



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Aktivert innkrevingsrett	5	338 814 408	288 838 149
Innkrevingsystemer	5	937 334	1 011 778
Sum immaterielle eiendeler		339 751 742	289 849 927
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer på selskap i samme konsern	6	3 712 928	0
Sum finansielle anleggsmidler		3 712 928	0
Sum anleggsmidler		343 464 670	289 849 927
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		3 302 260	2 863 226
Andre fordringer på selskap i samme konsern	6	1 461 256	
Konsernfordringer	6		30 162 912
Sum fordringer		4 763 516	33 026 138
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		0	37
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		0	37
Sum omløpsmidler		4 763 516	33 026 175
SUM EIENDELER		348 228 186	322 876 102
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	400 000	400 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	81 869	76 173
Sum opptjent egenkapital		81 869	76 173
Sum egenkapital		481 869	476 173
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	0	269 300 000
Langsiktig konserngjeld	6	329 749 279	0
Sum annen langsiktig gjeld		329 749 279	269 300 000
Sum langsiktig gjeld		329 749 279	269 300 000
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	0	50 000 000
Leverandørgjeld		1 493 483	31 577
Skyldige offentlige avgifter		0	1 954
Kortsiktig konserngjeld	6	13 950 440	0
Annen kortsiktig gjeld	2	2 553 115	3 066 398
Sum kortsiktig gjeld		17 997 038	53 099 929
Sum gjeld		347 746 317	322 399 929
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		348 228 186	322 876 102



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 310262

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 265 148
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VEGFINANS RV36 TELEMARK 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: Ja
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: Årsregnskap 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, 14.06.2021



Organisasjonsnr: 994 265 148
VEGFINANS RV36 TELEMARK AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Passeringsinntekter		32 216 304	34 063 051
Statlig tilskudd	2	3 700 000	4 095 002
Annen inntekt		216 640	354 498
Sum inntekter		36 132 944	38 512 551
Kostnader			
Lønnskostnad	3, 4	15 091	31 736
Avskrivning	5	28 793 429	31 539 028
Annen driftskostnad	3	1 627 004	1 698 691
Tap på krav		277 561	274 954
Sum kostnader		30 713 085	33 544 409
Driftsresultat		5 419 859	4 968 142
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	6	167 827	0
Annen finansinntekt		17 828	351 128
Sum finansinntekter		185 655	351 128
Rentekostnad til foretak i samme konsern	6	1 666 087	0
Annen finanskostnad	6	3 933 731	5 313 817
Sum finanskostnader		5 599 818	5 313 817
Netto finans		-5 414 163	-4 962 689
Ordinært resultat før skattekostnad		5 696	5 453
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 696	5 453
Årsresultat		5 696	5 453
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	5 696	5 453
Sum overføringer og disponeringer		5 696	5 453



Organisasjonsnr: 994 265 148
VEGFINANS RV36 TELEMARK AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Aktivert innkrevingsrett	5	338 814 408	288 838 149
Innkrevingsystemer	5	937 334	1 011 778
Sum immaterielle eiendeler		339 751 742	289 849 927
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer på selskap i samme konsern	6	3 712 928	0
Sum finansielle anleggsmidler		3 712 928	0
Sum anleggsmidler		343 464 670	289 849 927
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		3 302 260	2 863 226
Andre fordringer på selskap i samme konsern	6	1 461 256	
Konsernfordringer	6		30 162 912
Sum fordringer		4 763 516	33 026 138
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		0	37
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		0	37
Sum omløpsmidler		4 763 516	33 026 175
SUM EIENDELER		348 228 186	322 876 102
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	81 869	76 173
Sum opptjent egenkapital		81 869	76 173



Sum egenkapital		481 869	476 173
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	0	269 300 000
Langsiktig konserngjeld	6	329 749 279	0
Sum annen langsiktig gjeld		329 749 279	269 300 000
Sum langsiktig gjeld		329 749 279	269 300 000
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	0	50 000 000
Leverandørgjeld		1 493 483	31 577
Skyldige offentlige avgifter		0	1 954
Kortsiktig konserngjeld	6	13 950 440	0
Annen kortsiktig gjeld	2	2 553 115	3 066 398
Sum kortsiktig gjeld		17 997 038	53 099 929
Sum gjeld		347 746 317	322 399 929
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		348 228 186	322 876 102



Organisasjonsnr: 994 265 148
VEGFINANS RV36 TELEMARK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt. Se vedlagt årsregnskap.

Note
8

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	400.00	1000.00	400000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Vegfinans Vestfold og Telemark AS	400.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	400.00	100.00%	

Se vedlagt årsregnskap.

Note
3

Lønn og ytelser

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	891.00	3922.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	14200.00	27814.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	15091.00	31736.00

Se vedlagt årsregnskap.

Note
3

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder



Note

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Styrehonorar			14200.00
<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
			14200.00

Se vedlagt årsregnskap.

Note

3

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	64376.00	
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8396.00	
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	72772.00	

Se vedlagt årsregnskap.

Note

3

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

4

Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Note

Gjeld

Avsetning for forpliktelse er forkortet til: "Avs.forpl"

Annen langsiktig gjeld er forkortet til: "A.L.gjeld"

Kortsiktig gjeld er forkortet til: "K. gjeld"

<u>Gjeld forfaller etter >5 år</u>	<u>Avs.forpl</u>	<u>A.L.gjeld</u>	<u>K. gjeld</u>
		213300000.00	

Note

5

Varige driftsmidler/anleggsmidler

Driftsløsere, inventar o.l. er forkortet til: "Drift/inv"

Maskiner og anlegg er forkortet til: "Mask/anl"

Tomter, bygninger og annen fast eiendom er forkortet til: "T/B/AFE"

Se vedlagt årsregnskap.

Note

7

Egenkapital

Aksjekapital er forkortet til: "Aksjekap"

Annen innskutt egenkapital er forkortet til: "A.innsk.EK"

Se vedlagt årsregnskap.



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 Rv36 Telemark AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Vegfinans Rv36 Telemark AS som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap 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 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

Styret og daglig leder (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 regnskapsestimaterne 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 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 bokføringskikk i Norge.

Drammen, 12. mars 2021
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Hanne Kverneland Nebo
statsautorisert revisor

Uavhengig revisors beretning - Vegfinans Rv36 Telemark AS

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Penneo Dokumentnøkkel: GOOBQ-GHCGH-2Q3IW-UNGQQ-GJTEQ-VNPIY8



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

2021-03-12 09:57:46Z



Penneo Dokumentnøkkel: GQOBQ-GHC6H-2Q3IW-UNGQQ-GJTEQ-VNYP8

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 Rv36 Telemark

Årsberetning 2020

Virksomhetens art

Selskapets hovedoppgave er å delfinansiere utbyggingen av Rv36 med tilhørende anlegg gjennom Telemark fylke.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

De totale inntektene fra bomstasjonene var i 2020 ca. 36,1 mill. Kr, sammenlignet med 38,5 mill. kr. i 2019. Reduksjonen i inntekter skyldes først og fremst covid-19. Antall reelle passeringer gikk ned til 1,36 mill i 2020, sammenlignet med 1,4 mill i 2019. Inntekt per passering var 23,71 kr i 2020 sammenlignet med 24,30 kr i 2019.

Selskapet årsresultat ble kr. 5 696 i 2020, sammenlignet med kr. 5 453 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 forurensar 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 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.

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 Rv36 Telemark

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 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.

Disponering av årsresultatet

Overskuddet er disponert på følgende måte:

Overført annen egenkapital	kr. 5 696
Sum overføringer	<u>kr. 5 696</u>

Drammen, 11. mars 2020.

I styret for Vegfinans Rv36 Telemark AS

Nils Christian Helgesen
Styreleder / Daglig leder



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: 81.175.xxx.xxx

2021-03-11 11:00:59Z



Nils Christian Helgesen

Styreleder

Serienummer: 9578-5999-4-1403948

IP: 81.175.xxx.xxx

2021-03-11 11:00:59Z



Penneo Dokumentnøkket: 67MCH-3MGZ7-TVLYX-0GCNC-53UJB-QEEM8

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 Rv36 Telemark AS

Årsrapport for 2020

Årsberetning

Årsregnskap

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning

Pennco Dokumentnøkkel: 7WME5-VC4P2-EPJZI-H45Z3-MXLI4-JUQWZ



Vegfinans Rv36 Telemark AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Passeringsinntekt		32 216 304	34 063 051
Statlig tilskudd	2	3 700 000	4 095 002
Annen inntekt		216 640	354 498
Sum driftsinntekter		<u>36 132 944</u>	<u>38 512 551</u>
Driftskostnader			
Lønnskostnad	3, 4	15 091	31 736
Avskrivning	5	28 793 429	31 539 028
Annen driftskostnad	3	1 627 004	1 698 691
Tap på krav		277 561	274 954
Sum driftskostnader		<u>30 713 085</u>	<u>33 544 409</u>
Driftsresultat		<u>5 419 859</u>	<u>4 968 142</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	6	167 827	0
Annen finansinntekt		17 828	351 128
Rentekostnad til foretak i samme konsern	6	1 666 087	0
Annen finanskostnad	6	3 933 731	5 313 817
Netto finansposter		<u>-5 414 163</u>	<u>-4 962 689</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>5 696</u>	<u>5 453</u>
Årsresultat		<u>5 696</u>	<u>5 453</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	<u>5 696</u>	<u>5 453</u>

Pennco Dokumentnøkkel: 7WME5-VC4P2-EPJZI-H45Z3-MXLI4-JUQWZ



Vegfinans Rv36 Telemark AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Aktivert innkrevingsrett	5	338 814 408	288 838 149
Innkrevingsystemer	5	937 334	1 011 778
Sum immaterielle eiendeler		<u>339 751 742</u>	<u>289 849 927</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Andre fordringer på selskap i samme konsern	6	3 712 928	0
Sum finansielle anleggsmidler		<u>3 712 928</u>	<u>0</u>
Sum anleggsmidler		<u>343 464 670</u>	<u>289 849 927</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		3 302 260	2 863 226
Andre fordringer på selskap i samme konsern	6	1 461 256	30 162 912
Sum fordringer		<u>4 763 516</u>	<u>33 026 138</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>0</u>	<u>37</u>
Sum omløpsmidler		<u>4 763 516</u>	<u>33 026 175</u>
Sum eiendeler		<u>348 228 186</u>	<u>322 876 102</u>

Pennco Dokumentnøkkel: 7WVMS-VC4P2-EPJZI-H45Z3-MXLIA-JUQWZ



Vegfinans Rv36 Telemark AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	7, 8	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		<u>400 000</u>	<u>400 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	81 869	76 173
Sum opptjent egenkapital		<u>81 869</u>	<u>76 173</u>
Sum egenkapital		<u>481 869</u>	<u>476 173</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	0	269 300 000
Gjeld til selskap i samme konsern	6	329 749 279	0
Sum annen langsiktig gjeld		<u>329 749 279</u>	<u>269 300 000</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	0	50 000 000
Leverandørgjeld		1 493 483	31 577
Skyldige offentlige avgifter		0	1 954
Annen kortsiktig gjeld	2	2 553 115	3 066 398
Gjeld til selskap i samme konsern	6	13 950 440	0
Sum kortsiktig gjeld		<u>17 997 038</u>	<u>53 099 929</u>
Sum gjeld		<u>347 746 317</u>	<u>322 399 929</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>348 228 186</u>	<u>322 876 102</u>

31. desember 2020
Drammen, 11. mars 2021

Nils Christian Helgesen
daglig leder / styrets leder

Pennco Dokumentnøkkel: 7NMMES-VC4P2-EPJZI-H45Z3-MXLIA-JUQWZ



Vegfinans Rv36 Telemark AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Passeringsinntekt og annen inntekt

Passeringer ved bomstasjonene inntektsføres til virkelig verdi på passeringstidspunktet under regnskapslinjen passeringsinntekter. Tilleggsavgifter og eventuelle purregebyrer klassifiseres som annen inntekt. Eventuelle forskuddsbetalinger fra kunder blir balanseført, og blir først tatt til inntekt når kunder blir belastet for passeringer. Rabatter blir ført som redusert passeringsinntekt på passeringstidspunktet. 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 inkommet og/eller forventet inkommet på tidligere avskrevne fordringer.

Immaterielle eiendeler/ innkrevingsrett

Årlige tilskudd til veiprojektet rekvireres av Staten vegvesen etter forutgående budsjett for året. Årlige 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 immateriell eiendel. 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.

Skatt

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

Renteinstrumenter

Renterisiko styres i morselskap, som sikrer renteesponering på porteføljenivå.



Vegfinans Rv36 Telemark AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 2 - 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 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Styrehonorar	14 200	27 550
Arbeidsgiveravgift	891	3 922
Andre ytelser	0	264
Sum	<u>15 091</u>	<u>31 736</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

Daglig leder er innleid fra Vegfinans AS. For denne tjenesten belastes Vegfinans Rv36 Telemark AS med en andel av lønnskostnadene for daglig leder og for bruk av administrasjon i Vegfinans 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 4 - Pensjoner

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



Vegfinans Rv36 Telemark AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 5 - Immaterielle eiendeler

	Aktivert innkrevingsrett	Innkrevings- systemer	Sum
Anskaffelseskost 01.01.20	326 480 107	1 172 123	327 652 230
Tilgang	78 630 479	64 764	78 695 243
Anskaffelseskost 31.12.20	405 110 586	1 236 887	406 347 473
Akk.avskrivning 31.12.20	-66 296 178	-299 553	-66 595 731
Balanseført 31.12.20	338 814 408	937 334	339 751 742
Årets avskrivninger	28 654 220	139 209	28 793 429
Økonomisk levetid	15 år	5-10 år	
Avskrivningsplan	Progressiv	Lineær	

Det vises for øvrig til prinsippnote vedr. avskrivning av den aktiverte innkrevingsretten.

Note 6 - Mellomværende og transaksjoner med nærstående

I forbindelse med implementeringen av ny finansstrategi ble det i 2020 gjennomført et debitorskifte mellom Vegfinans Rv36 Telemark AS og morselskapet Vegfinans Vestfold og Telemark 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 Vestfold og Telemark 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 213,3 mill. kr.

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	400 000	76 173	476 173
Årsresultat	0	5 696	5 696
Egenkapital 31.12.20	400 000	81 869	481 869

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



Vegfinans Rv36 Telemark AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	400	1 000 kr	400 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Vegfinans Vestfold og Telemark AS	400	100 %	100 %

Morselskapet Vegfinans Vestfold og Telemark AS utarbeider ikke konsernregnskap. Konsernregnskap hvor Vegfinans Rv36 Telemark AS inngår i konsolideringen utarbeides av Vegfinans AS, med forretningskontor i Drammen. Vegfinans AS er morselskapet til Vegfinans Vestfold og Telemark AS. Konsernregnskapet kan fås ved henvendelse til Brønnøysundregistrene på www.brreg.no.

Note 9 - Vurdering av 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: 81.175.xxx.xxx

2021-03-11 11:00:59Z



Nils Christian Helgesen

Styreleder

Serienummer: 9578-5999-4-1403948

IP: 81.175.xxx.xxx

2021-03-11 11:00:59Z



Penneo Dokumentnøkkel: 7WME5-VC4P2-EPJZI-H45Z3-MXLIA-JUQW2

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>