



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 983 218 253  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ORKDALSVEGEN AS  
Forretningsadresse: Bårdshaug vest  
7300 ORKANGER

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

### 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: Christian Stavrum  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.03.2022

### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

*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, 07.05.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		8 865 636	8 748 663
Annen driftsinntekt		14 854 238	7 394 228
<b>Sum inntekter</b>		<b>23 719 874</b>	<b>16 142 891</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		13 629 817	6 721 609
Annen driftskostnad		2 886 068	3 000 278
<b>Sum kostnader</b>		<b>16 515 885</b>	<b>9 721 887</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>7 203 989</b>	<b>6 421 004</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		56 951 615	61 039 979
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>56 951 615</b>	<b>61 039 979</b>
Annen rentekostnad		29 434 158	33 017 895
Annen finanskostnad			21 738
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>29 434 158</b>	<b>33 039 633</b>
<b>Netto finans</b>		<b>27 517 457</b>	<b>28 000 346</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>34 721 446</b>	<b>34 421 350</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		7 638 718	7 577 392
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>27 082 728</b>	<b>26 843 958</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>27 082 728</b>	<b>26 843 958</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		3 700 000	24 919 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		23 382 728	1 924 958
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>27 082 728</b>	<b>26 843 958</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
<b>Varige driftsmidler</b>			
Sum varige driftsmidler		0	0
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre fordringer		810 387 937	875 248 157
Sum finansielle anleggsmidler		810 387 937	875 248 157
Sum anleggsmidler		810 387 937	875 248 157
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Sum varer		0	0
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		317 309	31 239 466
Andre fordringer		12 684 828	
Sum fordringer		13 002 137	31 239 466
<b>Investeringer</b>			
Sum investeringer		0	0
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		68 696 753	71 505 113
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		68 696 753	71 505 113
Sum omløpsmidler		81 698 890	102 744 579
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>892 086 827</b>	<b>977 992 736</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital		1 000 000	1 000 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		73 093 608	49 710 879
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>73 093 608</b>	<b>49 710 879</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>74 093 608</b>	<b>50 710 879</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt		41 133 148	40 284 687
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>41 133 148</b>	<b>40 284 687</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		336 427 698	381 135 998
Ansvarlig lånekapital		37 104 000	43 269 000
Øvrig langsiktig gjeld		292 858 470	314 195 757
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>666 390 168</b>	<b>738 600 755</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>707 523 316</b>	<b>778 885 442</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		44 708 000	43 590 000
Leverandørgjeld		9 248 374	7 261 611
Betalbar skatt		6 790 258	4 821 226
Skyldige offentlige avgifter		908 771	891 861
Utbytte		3 700 000	24 919 001
Annen kortsiktig gjeld		45 114 501	46 581 000
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>110 469 904</b>	<b>128 064 699</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>817 993 220</b>	<b>906 950 141</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>892 086 828</b>	<b>957 661 020</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 212922

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 983 218 253  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ORKDALSVEGEN AS  
Forretningsadresse: Bårdshaug vest  
7300 ORKANGER

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

#### 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: Christian Stavrum  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.03.2022

#### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

*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, 07.05.2022



Organisasjonsnr: 983 218 253  
ORKDALSVEGEN AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		8 865 636	8 748 663
Annen driftsinntekt		14 854 238	7 394 228
<b>Sum inntekter</b>		<b>23 719 874</b>	<b>16 142 891</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		13 629 817	6 721 609
Annen driftskostnad		2 886 068	3 000 278
<b>Sum kostnader</b>		<b>16 515 885</b>	<b>9 721 887</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>7 203 989</b>	<b>6 421 004</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		56 951 615	61 039 979
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>56 951 615</b>	<b>61 039 979</b>
Annen rentekostnad		29 434 158	33 017 895
Annen finanskostnad			21 738
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>29 434 158</b>	<b>33 039 633</b>
<b>Netto finans</b>		<b>27 517 457</b>	<b>28 000 346</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat		7 638 718	7 577 392
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>27 082 728</b>	<b>26 843 958</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>27 082 728</b>	<b>26 843 958</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		3 700 000	24 919 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		23 382 728	1 924 958
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>27 082 728</b>	<b>26 843 958</b>



Organisasjonsnr: 983 218 253  
ORKDALSVEGEN AS

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2021** **2020**

### BALANSE - EIENDELER

**Anleggsmidler**  
**Immaterielle eiendeler**  
Sum immaterielle eiendeler 0 0

**Varige driftsmidler**  
Sum varige driftsmidler 0 0

**Finansielle anleggsmidler**  
Andre fordringer 810 387 937 875 248 157  
Sum finansielle  
anleggsmidler 810 387 937 875 248 157  
Sum anleggsmidler 810 387 937 875 248 157

**Omløpsmidler**  
**Varer**  
Sum varer 0 0

**Fordringer**  
Kundefordringer 317 309 31 239 466  
Andre fordringer 12 684 828  
Sum fordringer 13 002 137 31 239 466

**Investeringer**  
Sum investeringer 0 0

**Bankinnskudd, kontanter  
og lignende**  
Bankinnskudd, kontanter  
og lignende 68 696 753 71 505 113  
Sum bankinnskudd,  
kontanter og lignende 68 696 753 71 505 113

Sum omløpsmidler 81 698 890 102 744 579

**SUM EIENDELER 892 086 827 977 992 736**

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

**Egenkapital**  
**Innskutt egenkapital**  
Selskapskapital 1 000 000 1 000 000  
Annen innskutt egenkapital 0 0  
Sum innskutt egenkapital 1 000 000 1 000 000

**Opptjent egenkapital**



Annen egenkapital	73 093 608	49 710 879
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	<b>73 093 608</b>	<b>49 710 879</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>74 093 608</b>	<b>50 710 879</b>
<b>Gjeld</b>		
<b>Langsiktig gjeld</b>		
Utsatt skatt	41 133 148	40 284 687
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>	<b>41 133 148</b>	<b>40 284 687</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	336 427 698	381 135 998
Ansvarlig lånekapital	37 104 000	43 269 000
Øvrig langsiktig gjeld	292 858 470	314 195 757
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>666 390 168</b>	<b>738 600 755</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>707 523 316</b>	<b>778 885 442</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	44 708 000	43 590 000
Leverandørgjeld	9 248 374	7 261 611
Betalbar skatt	6 790 258	4 821 226
Skyldige offentlige avgifter	908 771	891 861
Utbytte	3 700 000	24 919 001
Annen kortsiktig gjeld	45 114 501	46 581 000
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>110 469 904</b>	<b>128 064 699</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>817 993 220</b>	<b>906 950 141</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>892 086 828</b>	<b>957 661 020</b>



Organisasjonsnr: 983 218 253  
ORKDALSVEGEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
0

#### Regnskapsprinsipper

Regnskapet for selskapet er utarbeidet i henhold til norsk regnskapslovgivning og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet er etablert for å sikre finansiering og være kontraktspart i OPS-kontrakten som ble inngått for først å bygge nye deler av E39 i Orkdal som ble tatt i bruk 01.07.2005, og fra denne dato drifte veien i 25 år frem til 2030. Statens Vegvesen overtar da veien vederlagsfritt. Det gjenstår 8 år av denne kontrakten Drift av veien er i sin helhet satt bort i totalentreprise til Skanska Norge AS. Selskapet har med bakgrunn i kontrakt ingen driftsrisiko, men er finansielt eksponert i forhold til den finansielle fordringen som nedbetales gradvis i driftskontrakts perioden frem til 2030. Selskapet opptreer i forhold til merverdiavgiftsreglene som entreprenør, og håndterer utgående og inngående merverdiavgift med basis i brutto innbetalinger fra Statens Vegvesen og brutto utbetalinger til totalentreprenør Skanska. Dette er en etablert praksis for de gjennomførte og pågående OPS-prosjekter. Inntektsføring og finansiell fordring Orkdalsvegen AS regnskapsfører OPS-kontrakten som en finansiell fordring etter amortisert kost over leieperioden som er 25 år. Regnskapsført kontraktsinntekt er basert på en modell hvor den totale finansielle fordring som er beregnet for både bygge og driftsperioden hensyntar finansielle effekter for den samlede periode, og de tilhørende finanspostene er klassifisert som finans. Hoveddelen av utbetalingene fra Statens Vegvesen ble mottatt innen 2018, deretter reduseres de årlige utbetalingene vesentlig. Derfor har deler av inntekten blitt balanseført som ikke avregnet inntekt. Langsiktig gjeld Langsiktig gjeld består av lån som forfaller mer enn ett år fra balansedagen og over de neste 10 år. Omløpsmidler/kortsiktig gjeld Omløpsmidler er vurdert til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år fra balansedagen. Skatter Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av summen av betalbare skatter og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt i balansen beregnes etter nominell skattesats på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier.

Note  
0

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap





Statsautoriserte revisorer  
Ernst & Young AS

Dronning Eufemias gate 6a, 0191 Oslo  
Postboks 1156 Sentrum, 0107 Oslo

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 Orkdalsvegen AS

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Orkdalsvegen AS som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk 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 årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Styret og styrets leder / 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 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 og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk 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 avvike 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 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.
- 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 modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet. 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.

Oslo, 16. mars 2022  
ERNST & YOUNG AS

*Revisjonsberetningen er signert elektronisk*

Asbjørn Ler  
statsautorisert revisor

Uavhengig revisors beretning - Orkdalsvegen AS 2021

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Penneo Dokumentnøkkel: PFOV-Y8FYZ-WWY1P-Q3MZIW-DNMEK-34TGE



# 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."

## Asbjørn Ler

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5997-4-395226

IP: 213.52.xxx.xxx

2022-03-16 18:32:13 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: PF0IV-Y8FYZ-WVY1P-Q3MZIW-DNMEK-34TGE

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>



## Electronic signature

<p><i>Signed by</i></p> <p><b>Hjortdahl, Fridhild</b></p> <p><i>(Identity verified with BankID (NO))</i></p> <p> <b>bankID</b></p>	<p><i>Date and time</i> (UTC-01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna</p> <p>16.03.2022 14.55.33</p> <p><i>Date of birth</i></p> <p>1977-07-06</p> <p><i>Signature method</i></p> <p>BankID (NO)</p>
<p><i>Signed by</i></p> <p><b>Bjørgan, Jon Erling</b></p> <p><i>(Identity verified with BankID (NO))</i></p> <p> <b>bankID</b></p>	<p><i>Date and time</i> (UTC-01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna</p> <p>16.03.2022 14.51.53</p> <p><i>Date of birth</i></p> <p>1961-11-18</p> <p><i>Signature method</i></p> <p>BankID (NO)</p>
<p><i>Signed by</i></p> <p><b>Jan Einar Åhlander</b></p> <p><i>(Identity verified with BankID (SE))</i></p> <p> <b>BankID</b></p>	<p><i>Date and time</i> (UTC-01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna</p> <p>16.03.2022 14.53.04</p> <p><i>Date of birth</i></p> <p>1955-05-13</p> <p><i>Signature method</i></p> <p>BankID (SE)</p>
<p><i>Signed by</i></p> <p><b>Sand, Ketil</b></p> <p><i>(Identity verified with BankID (NO))</i></p> <p> <b>bankID</b></p>	<p><i>Date and time</i> (UTC-01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna</p> <p>16.03.2022 14.59.05</p> <p><i>Date of birth</i></p> <p>1956-05-31</p> <p><i>Signature method</i></p> <p>BankID (NO)</p>
<p><i>Signed by</i></p> <p><b>MARCUS EKELUND</b></p> <p><i>(Identity verified with BankID (SE))</i></p> <p> <b>BankID</b></p>	<p><i>Date and time</i> (UTC-01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna</p> <p>16.03.2022 14.51.48</p> <p><i>Date of birth</i></p> <p>1973-08-03</p> <p><i>Signature method</i></p> <p>BankID (SE)</p>



## Orkdalsvegen AS

### Årsberetning for 2021

#### Generell orientering

Orkdalsvegen AS tegnet den 7. april 2003 en OPS-kontrakt (Offentlig Privat Samarbeid) med Statens Vegvesen Vegdirektoratet om å bygge ut, finansiere og drifte det første OPS prosjektet innenfor veisektoren i Norge. Kontrakten omfatter 22 km ny vei med i alt 10 km tunneler og totalt 12 broer samt 5 km eksisterende vei som ble oppgradert i 2005. Veistrekningen er en del av E39 mellom Klett og Bårdshaug, ca. 20 km sørvest for Trondheim. OPS modellen innebærer at et selskap finansierer utbyggingen og får betalt for en "veitjeneste" som i hovedsak innebærer at selskapet tilbyr en tilgjengelig vei, med en spesifisert driftsstandard. Betaling til selskapet startet først da veien var ferdig bygget og satt i drift, den 30. juni 2005.

Orkdalsvegens kontraktsforpliktelser for drift og vedlikehold er dekket av en drifts- og vedlikeholds kontrakt med Skanska Norge AS.

Det er inngått en låneavtale med et bankkonsortium som i dag består av 7 banker, basert på tilbakebetaling i driftsfasen fra 2005 fram til tilbakelevering av veien 1. september 2030. De to eierne har investert betydelige summer i risikokapital i prosjektet, i form av ansvarlige lån.

Året 2021 er det sekstende hele driftsåret for selskapet. I året har det gjennomgående vært en meget høy tilgjengelighetsgrad (99,42 %) på veganlegget, og en driftsstandard som har fulgt spesifiserte krav med noen små avvik.

Hovedarbeidene for vedlikehold i 2021 har vært dekkearbeider på deler av strekningen, geologisk hovedkontroll 4 for Svalnes-, Naust- og Viggjatunnelen, reparasjon av banketter i tunneler samt diverse mindre drift- og vedlikeholdsarbeider i tunneler.

Arbeidet med Tunneloppgraderingen («TOG») er igangsatt igjen, i regi av Svv utbyggingsseksjonen etter fullmakt fra Vegdirektoratet (OPS-seksjonen). Orkdalsvegen har deltatt i forprosjekt ifm. tiltaksplaner på hvilke arbeider som skulle prosjekteres, tiltaksplanene ble godkjent 18. mars. Orkdalsvegen igangsatte detaljprosjekteringen i samarbeid med Skanska Norge og Svv etter godkjenningen av tiltaksplanene. I juli var tilbudsgrunnlag klart til at Skanska Norge kunne begynne kalkulasjon, endelig arbeidsgrunnlag ble ferdigstilt senhøsten pga. endringer/avklaringer fra Svv. I oktober utstedte VD to endringsordre på hhv. Utførelsen av Tunneloppgraderingen (EO163) og Driftskonsekvensen av Tunneloppgraderingen (EO164). Orkdalsvegen sendte tilbud på begge endringsordrene i november og gjennomførte forhandlinger med hhv. Svv utbyggingsseksjonen for EO163 og med Vegdirektoratet (OPS-seksjonen) for EO164. Det ble enighet om EO163 22. desember og på EO164 12. januar 2022, og dermed er det planlagt oppstart av Tunneloppgraderingen (TOG) i medio februar 2022.

Gjennomsnittlig trafikk på vegstrekningen har i 2021 hatt en økning på ca. 4,8 % i forhold til 2020. Pr. utgangen av 2021 var det en trafikk som lå 18,6 % over trafikkprognosen i kontrakten. Andel tungtrafikk er som forventet, ca. 13 % av total trafikkmengde. Det var en dødsulykke på vegstrekningen i 2021.

#### Eiersituasjonen

Selskapet eies pr. 31.12.2021 med 50 % av Skanska Hedmarksvegen Invest AB, Stockholm og med 50 % av Skanska Norge Konsernpensjonskasse, Oslo.

#### Virksomhetens art

Orkdalsvegen AS – Årsberetning 2021



## Orkdalsvegen AS

Orkdalsvegen AS har forretningskontor i Orkdal kommune i Sør-Trøndelag. Selskapets formål er å utvikle, bygge, finansiere, eie og drive veianlegget E-39 mellom Klett og Bårdshaug i Sør-Trøndelag i en periode på 25 år.

### Resultat/fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2021 er satt opp under denne forutsetningen.

Årets resultat kom ut med et overskudd på NOK 27.082.728, - etter skatt.

Styret anser selskapets finansielle stilling som tilfredsstillende. Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet en dekkende beskrivelse av selskapets stilling pr. 31.12.2021.

Vedtatt budsjett for 2022 tilsier fortsatt god inntjening, ut ifra en forventning om en fortsatt høy tilgjengelighet og driftsstandard på veganlegget.

Det har ikke inntruffet forhold etter regnskapsårets utgang som er viktig for å bedømme selskapets resultat og stilling, og som ikke er tatt hensyn til i årsregnskapet.

Basert på selskapets solide stilling og langsiktige kundeforhold til Statens vegvesen, anbefaler styret at det av overskuddet utdeles NOK 3.700.000, - som ordinært utbytte. Øvrig resultat på NOK 23.382.728, - er tilført annen Egenkapital.

### Arbeidsmiljø og likestilling

Orkdalsvegen AS hadde pr. 31.12.2021 ingen ansatte.

Daglig leder i selskapet er leid inn fra Skanska Norge AS. I tillegg er det leid inn en person på deltid på langtidskontrakt.

Det har i 2021 ikke vært noen personskader knyttet til drift og vedlikehold, og arbeidsmiljøet er vurdert til å være sunt og trygt for de som er engasjert i selskapet.

### Ytre miljø

Orkdalsvegen AS har etablert rutiner for å måle og dokumentere den påvirkning virksomheten har på ytre miljø. Ved utgangen av 2021 er det ikke målt eller påvist negative effekter av virksomheten på ytre miljø.

### Seriøsitet

Selskapet er bevisst på seriøsitet i anleggsbransjen og forholdet er behandlet på selskapets årsmøte.

### Hendelser etter årets slutt

Det er ikke avdekket forhold etter årets slutt som vil påvirke selskapets stilling. Sammen med våre underleverandører opplever vi å ha god kontroll på risikoforhold knyttet til Korona pandemien.

Bårdshaug, 16 mars 2022

I styret for Orkdalsvegen AS

.....  
Jan Åhländer  
Styreleder

.....  
Jon Erling Bjørgan  
Nestleder

.....  
Ketil Sand  
Styremedlem

.....  
Marcus Ekelund  
Styremedlem

.....  
Fridhild Hjortdahl  
Daglig leder

Orkdalsvegen AS – Årsberetning 2021



## Electronic signature

<p><i>Signed by</i></p> <p><b>Hjortdahl, Fridhild</b></p> <p><i>(Identity verified with BankID (NO))</i></p> <p> <b>bankID</b></p>	<p><i>Date and time</i> (UTC-01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna</p> <p>16.03.2022 14.56.37</p> <p><i>Date of birth</i></p> <p>1977-07-06</p> <p><i>Signature method</i></p> <p>BankID (NO)</p>
<p><i>Signed by</i></p> <p><b>Bjørgan, Jon Erling</b></p> <p><i>(Identity verified with BankID (NO))</i></p> <p> <b>bankID</b></p>	<p><i>Date and time</i> (UTC-01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna</p> <p>16.03.2022 14.54.48</p> <p><i>Date of birth</i></p> <p>1961-11-18</p> <p><i>Signature method</i></p> <p>BankID (NO)</p>
<p><i>Signed by</i></p> <p><b>Sand, Ketil</b></p> <p><i>(Identity verified with BankID (NO))</i></p> <p> <b>bankID</b></p>	<p><i>Date and time</i> (UTC-01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna</p> <p>16.03.2022 15.00.38</p> <p><i>Date of birth</i></p> <p>1956-05-31</p> <p><i>Signature method</i></p> <p>BankID (NO)</p>
<p><i>Signed by</i></p> <p><b>MARCUS EKELUND</b></p> <p><i>(Identity verified with BankID (SE))</i></p> <p> <b>BankID</b></p>	<p><i>Date and time</i> (UTC-01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna</p> <p>16.03.2022 14.54.39</p> <p><i>Date of birth</i></p> <p>1973-08-03</p> <p><i>Signature method</i></p> <p>BankID (SE)</p>
<p><i>Signed by</i></p> <p><b>Jan Einar Åhlander</b></p> <p><i>(Identity verified with BankID (SE))</i></p> <p> <b>BankID</b></p>	<p><i>Date and time</i> (UTC-01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna</p> <p>16.03.2022 14.55.26</p> <p><i>Date of birth</i></p> <p>1955-05-13</p> <p><i>Signature method</i></p> <p>BankID (SE)</p>





## Orkdalsvegen AS

Organisasjonsnummer: 983 218 253

### ÅRSREGNSKAP 2021

#### Innhold:

- Årsberetning
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter
- Kontantstrømsanalyse



## Orkdalsvegen AS

### RESULTATREGNSKAP

(Alle tall i NOK 1000)

	Note	2021	2020
<b>Driftsinntekter</b>			
Kontraktinntekter		8 866	8 749
Andre inntekter		14 854	7 394
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>23 720</b>	<b>16 143</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Andre kostnader		-13 630	-6 722
Administrasjonskostnader	1.2	-2 886	-3 000
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-16 516</b>	<b>-9 722</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>7 204</b>	<b>6 421</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Finansinntekter		56 952	61 040
Finanskostnader		-29 434	-33 040
<b>Årets finansresultat</b>		<b>27 517</b>	<b>28 000</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>34 721</b>	<b>34 421</b>
Årets ordinære skattekostnad	3	-7 639	-7 577
<b>Årsresultat</b>		<b>27 083</b>	<b>26 844</b>
<b>Disponering</b>			
Avsatt til utbytte	4	-3 700	-24 919
Overført egenkapital	4	-23 383	-1 925
<b>Sum disponering</b>		<b>-27 083</b>	<b>-26 844</b>



## Orkdalsvegen AS

### BALANSEREGNSKAP

(Alle tall i NOK 1000)

	Note	31.12.2021	31.12.2020
<b>Eiendeler</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Finansiell fordring	5.9	810 388	875 248
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>810 388</b>	<b>875 248</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Andre fordringer	9	13 002	10 908
Bankinnskudd	6.9	68 697	71 505
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>81 699</b>	<b>82 413</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>892 087</b>	<b>957 661</b>
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	4	1 000	1 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 000</b>	<b>1 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Tilbakeholdt overskudd			
Annen egenkapital	4	73 094	49 711
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>73 094</b>	<b>49 711</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>74 094</b>	<b>50 711</b>
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	3	41 133	40 285
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	336 428	381 136
Ansvarlig lån	8	37 104	43 269
Ikke avregnet inntekt	10	292 858	314 196
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>666 390</b>	<b>738 601</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	44 708	43 590
Ansvarlig lån	8	6 165	6 165
Ikke avregnet inntekt	10	25 248	36 696
Betalbar skatt	3	6 790	4 821
Leverandørgjeld		9 248	7 261
Utbytte		3 700	24 919
Annen kortsiktig gjeld		14 610	4 612
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>110 470</b>	<b>128 064</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>892 087</b>	<b>957 661</b>

Oslo, 16 mars 2022

Jan Åhlander  
Styreleder

Jon Erling Bjørgan  
Nestleder

Fridhild Hjørtdal  
Daglig leder

Marcus Ekelund  
Styremedlem

Ketil Sand  
Styremedlem



## Orkdalsvegen AS

(Alle tall i NOK 1000)

### REGNSKAPSPRINSIPPER OG NOTER

Regnskapet for selskapet er utarbeidet i henhold til norsk regnskapslovgivning og god regnskapsskikk for små foretak.

Selskapet er etablert for å sikre finansiering og være kontraktspart i OPS-kontrakten som ble inngått for først å bygge nye deler av E39 i Orkdal som ble tatt i bruk 01.07.2005, og fra denne dato drifte veien i 25 år frem til 2030. Statens Vegvesen overtar da veien vederlagsfritt. Det gjenstår 8 år av denne kontrakten

Drift av veien er i sin helhet satt bort i totalentreprise til Skanska Norge AS. Selskapet har med bakgrunn i kontrakt ingen driftsrisiko, men er finansielt eksponert i forhold til den finansielle fordringen som nedbetales gradvis i driftskontrakts perioden frem til 2030

Selskapet opptrer i forhold til merverdiavgiftsreglene som entreprenør, og håndterer utgående og inngående merverdiavgift med basis i brutto innbetalinger fra Statens Vegvesen og brutto utbetalinger til totalentreprenør Skanska. Dette er en etablert praksis for de gjennomførte og pågående OPS-prosjekter.

### Inntektsføring og finansiell fordring

Orkdalsvegen AS regnskapsfører OPS-kontrakten som en finansiell fordring etter amortisert kost over leieperioden som er 25 år.

Regnskapsført kontraktsinntekt er basert på en modell hvor den totale finansielle fordring som er beregnet for både bygge og driftsperioden hensyntar finansielle effekter for den samlede periode, og de tilhørende finanspostene er klassifisert som finans.

Hoveddelen av utbetalingene fra Statens Vegvesen ble mottatt innen 2018, deretter reduseres de årlige utbetalingene vesentlig. Derfor har deler av inntekten blitt balanseført som ikke avregnet inntekt.

### Langsiktig gjeld - se note 7

Langsiktig gjeld består av lån som forfaller mer enn ett år fra balansedagen og over de neste 10 år.

### Omløpsmidler/kortsiktig gjeld

Omløpsmidler er vurdert til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år fra balansedagen.

### Skatter

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av summen av betalbare skatter og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt i balansen beregnes etter nominell skattesats på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier.

### Note 1 Lønnskostnader

Det er ingen ansatte i selskapet. Daglig leder er innleid fra Skanska Norge AS. For dette er det kostnadsført NOK 1 377'. Kvalitetskontrollen er utført av et konsulentfirma på langtidskontrakt.

### Note 2 Godtgjørelser

Det er ikke utbetalt honorar til styrets medlemmer. Selskapet har kostnadsført NOK 500' til eksterne styremedlemmer til dekning av administrative tjenester/utlegg.

Honorar til revisor:

Revisjon, eks mva

2021

80

2020

80



## Orkdalsvegen AS

### Note 3 Skatter

Midlertidige forskjeller:	31.12.2021	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	505 075	534 007	28 931
Ikke avregnet inntekt	-318 106	-350 892	-32 785
Kundefordringer	-	-3	-3
Sum endring midl. Forskjeller	186 969	183 112	-3 857
Underskudd til fremføring	-	-	-
Grunnlag utsatt skatt	<b>186 969</b>	<b>183 112</b>	<b>-3 857</b>
Utsatt skatt 22%	41 133	40 285	849
Inntektsføring av skatteendring	-	-	-
Utsatt skatt 22%	41 133	40 285	849

Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Skattekostnad:	2021	2020
Resultat før skattekostnad	34 722	34 421
Permanente forskjeller	-	21
Endring midlertidige forskjeller	-3 857	-12 528
Føres mot Underskudd til fremføring	-	-
Grunnlag betalbar skatt	<b>30 865</b>	<b>21 914</b>
Betalbar skatt 22% på ordinært resultat	6 790	4 821
Endring utsatt skattegjeld	849	2 756
Sum ordinær skatt	<b>7 639</b>	<b>7 577</b>

### Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Total egenkapital
PR 31.12.2020	1 000	49 711	50 711
Årets resultat	0	27 083	27 083
Avsatt til utbytte	0	-3 700	-3 700
Pr 31.12.2021	<b>1 000</b>	<b>73 093</b>	<b>74 093</b>

Selskapets aksjekapital er på kr 1.000' fordelt på 1.000 aksjer:

Skanska Hedmarksvegen Invest AB, Stockholm	500
Skanska Norge Konsernpensjonskasse, Oslo	500



## Orkdalsvegen AS

### Note 5 Finansiell anleggsmidler

Overført til finansielle anleggsmidler pr. 01.07.2005	1 496 709
Nedbetalt i 2005-2020	<u>-621 461</u>
Finansiell fordring pr. 01.01.2021	875 248
Nedbetalt i 2021	<u>-64 860</u>
Finansiell fordring pr. 31.12.2021	<u>810 388</u>

Fordrings forfall	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>
	69 076	73 566	78 348	83 440	88 864

Siste nedbetaling skjer i 2030.

### Note 6 Bankinnskudd

I forbindelse med gjeld til kredittinstitusjoner i note 7, plikter selskapet å ha midler på bundet bankkonto.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bundet depositum	38 824	44 359
Øvrige driftskonti	<u>29 873</u>	<u>27 146</u>
	<u>68 697</u>	<u>71 505</u>

### Note 7 Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet har en langsiktig lånefasilitet i NOK gjennom et banksyndikat administrert av Nordea Bank med saldo pr. 31.12 på NOK 381.136', herav kortsiktig NOK 44.708'. Se note 6 om bundet bankinnskudd. Selskapets aktiva er stillet som sikkerhet/pant i forbindelse med lånet. Rentekostnaden (95%) er sikret gjennom en swap-avtale med Nordea Bank med samme løpetid som lånekontrakten.

Avdragsprofil	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>
Siste betaling skjer i 2029.	44 708	40 237	43 590	48 061	55 885

### Note 8 Gjeld til eierne

Eierne har gitt et ansvarlig lån med total saldo pr. 31.12 på 43.269', herav kortsiktig NOK 6.165'.

Avdragsprofil	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>
Siste betaling skjer i 2028.	6 165	6 165	6 165	6 165	6 165

### Note 9 Pantstillelser

Bokført verdi av eiendeler som er sikret ved pant:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Fordringer	13 002	10 908
Bankinnskudd	68 697	71 505
Finansiell fordring, se note 5	<u>810 388</u>	<u>875 248</u>
Sum pantstillelser	<u>892 087</u>	<u>957 661</u>

Panthaver Nordea Bank samtykker i at selskapet utdeler utbytte.

### Note 10 Ikke avregnet inntekt

Hoveddelen av utbetalingene fra Statens Vegvesen ble mottatt innen 2018, deretter reduseres de årlige utbetalingene vesentlig. Derfor har deler av inntekten blitt balanseført som ikke avregnet inntekt. Saldo pr 31.12 er NOK 318.106.-, herav kortsiktig NOK 25.248`.



## Orkdalsvegen AS

### KONTANTSTRØMSANALYSE

	2021	2020
<b>Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter</b>		
Driftsresultat	7 204	6 421
Periodens betalte skatt	-4 821	-2 941
Ordinære avskrivninger	-	-
Endring i fordringer eks variations	-2 411	11 733
Variations	317	8 598
Endring i leverandørgjeld	1 987	-753
Endring i andre tidsavgrensningsposter	-32 707	-36 745
<b>Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter</b>	<b>-30 431</b>	<b>-13 687</b>
<b>Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter:</b>		
	-	-
<b>Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter:</b>		
Mottatt fra Statens vegvesen for nedbetaling av veianlegg	64 860	60 902
Mottatt fra Statens vegvesen, leasinginntekt	56 891	60 850
Renteinntekter	60	190
Utbetaling utbytte	-15 000	-14 500
Utbetaling skatt	-	-
Betalt renteutgifter lån	-29 434	-33 017
Nedbetaling til kredittinstitusjoner	-43 590	-39 119
Nedbetaling av ansvarlig lån	-6 165	-6 165
<b>Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter</b>	<b>27 622</b>	<b>29 141</b>
<b>Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter</b>	<b>-2 809</b>	<b>15 454</b>
Kontantbeholdning kontanter og kontantekvivalenter 1. januar	71 506	56 052
<b>Kontanter og kontantekvivalenter 31. desember</b>	<b>68 697</b>	<b>71 506</b>