



Halvårsrapport 30.06.2020



Beretning første halvår 2020

1. Selskapets formål og virksomhet

Selskapet eies av Trøndelag og Møre og Romsdal Fylkeskommuner

Selskapets formål er i samarbeid med eierne gjennom bompenggeavtaler med Samferdselsdepartementet å sørge for finansiering og drift av bompengeprojekter i eierfylkene.

Selskapet har forretningskontor i Trondheim.

Vegamot AS har inngått finansierings- og prosjektavtale for følgende prosjekt:

Under finansiering: E6 Trondheim Stjørdal, Miljøpakken Trondheim herunder FV704 til Klæbu, Fosenpakka, FV714 Stokkhaugen – Sunde (Laksevegen), FV720/FV17 Dyrstad Sprova Malm, FV 659 Nordøyvegen og E136 Tresfjordbrua

Inngått avtale, prosjekt og finansiering ikke startet: E6 Ranheim Åsen, E6 Ulsberg Melhus

Vegamot eide 50,1% av Namdal Bomvegselskap AS. Selskapet ble avviklet pr. 31.12.2019

Vegamot AS gjennomfører innkreving for egne anlegg der innkreving pågår. Gjennom et samarbeid med Bompengeselskap Nord AS utføres også innkreving for Bompengeselskap Nord's bompengeprojekt.

Selskapet har 27 ansatte.

2. Trafikkutvikling

Trafikkutvikling pr. prosjekt går frem av tabell neste side.

Utbruddet av korona mars 2020 har på ulik måte påvirket trafikkutviklingen, der det var en betydelig trafikknedgang de første to månedene av pandemien, og senere en trafikkvekst. Det er vanskelig å forutse videre utvikling, som vil avhenge av smitteutviklingen nasjonalt og internasjonalt. Generelt registreres at andelen miljøvennlige kjøretøy med fritak fortsatt er økende i alle prosjekt. Samtidig er det en reduksjon i kjøretøy i takstgruppe 1 (betalende lette kjøretøy). Vegamots styre fortsetter å følge denne utviklingen, med tanke på finansieringen av det enkelte prosjekt. Det er igangsatt politiske prosesser for å vurdere å innføre avgift for nullutslippskjøretøy, alternativt å øke takstene for konvensjonelle kjøretøy der det er aktuelt.

For øvrig er det variasjoner i trafikkutviklingen mellom de enkelte prosjekt.

Tabellarisk oversikt over trafikkutvikling:

E6 Trondheim-Stjørdal 1. Halvår	2019	2020	Endring
Kjøretøy i Takstgruppe 1 (Lett)	4 895 591	3 841 999	-21,5 %
Kjøretøy i Takstgruppe 1 Miljøvennlig (Lett)	964 226	946 139	-1,9 %
Kjøretøy i Takstgruppe 2 (Tung)	465 172	455 725	-2,0 %
Kjøretøy i Takstgruppe 2 Buss i rute (Tung)	149 002	85 796	-42,4 %
Totalt antall passeringer	6 473 991	5 329 659	-17,7 %
Andre deteksjoner *	80 456	56 579	-29,7 %
Totalt antall deteksjoner *	6 554 447	5 386 238	-17,8 %
ÅDT *	35 915	29 595	-17,6 %

Miljøpakken 1. Halvår	2019	2020	Endring
Kjøretøy i Takstgruppe 1 (Lett)	35 261 049	31 196 112	-11,5 %
Kjøretøy i Takstgruppe 1 Miljøvennlig (Lett)	5 871 353	6 661 172	13,5 %
Kjøretøy i Takstgruppe 2 (Tung)	1 860 078	1 739 691	-6,5 %
Kjøretøy i Takstgruppe 2 Buss i rute (Tung)	930 624	111 887	-4,7 %
Totalt antall passeringer	43 923 104	40 484 086	-7,8 %
Andre deteksjoner *	2 172 894	1 932 077	-11,1 %
Totalt antall deteksjoner *	46 095 998	42 416 163	-8,0 %
ÅDT *	252 581	233 056	-7,7 %

FV 714 Stokkhaugen–Sunde 1. Halvår	2019	2020	Endring
Kjøretøy i Takstgruppe 1 (Lett)	462 654	422 753	-8,6 %
Kjøretøy i Takstgruppe 1 Miljøvennlig (Lett)	29 535	41 648	41,0 %
Kjøretøy i Takstgruppe 2 (Tung)	65 133	64 952	-0,3 %
Kjøretøy i Takstgruppe 2 Buss i rute (Tung)	2 710	2 375	-12,4 %
Totalt antall passeringer	560 032	531 728	-5,1 %
Andre deteksjoner *	34 260	5 375	-84,3 %
Totalt antall deteksjoner *	594 292	537 103	-9,6 %
ÅDT *	3 256	2 951	-9,4 %

Fosenpakka (Krinsvatnet) 1. Halvår	2019	2020	Endring
Kjøretøy i Takstgruppe 1 (Lett)	210 218	188 657	-10,3 %
Kjøretøy i Takstgruppe 1 Miljøvennlig (Lett)	14 460	18 162	25,6 %
Kjøretøy i Takstgruppe 2 (Tung)	21 679	19 440	-10,3 %
Kjøretøy i Takstgruppe 2 Buss i rute (Tung)	1 962	1 247	-36,4 %
Totalt antall passeringer	248 319	227 506	-8,4 %
Andre deteksjoner *	26 406	14 490	-45,1 %
Totalt antall deteksjoner *	274 725	241 996	-11,9 %
ÅDT *	1 505	1 330	-11,7 %

E136 Tresfjordbrua	2019	2020	Endring
Kjøretøy i Takstgruppe 1 (Lett)	Overtok drift 1/4-2020	475 901	
Kjøretøy i Takstgruppe 1 Miljøvennlig (Lett)		92 729	
Kjøretøy i Takstgruppe 2 (Tung)		68 975	
Kjøretøy i Takstgruppe 2 Buss i rute (Tung)		8 272	
Totalt antall passeringer		645 877	
Andre deteksjoner *		8 448	
Totalt antall deteksjoner *		654 325	
ÅDT *		3 595	

Fv 17/720 Dyrstad-Sprova-Malm		2020	Endring
Kjøretøy i Takstgruppe 1 (Lett)	Oppstart 22/6-2020	72 884	
Kjøretøy i Takstgruppe 1 Miljøvennlig (Lett)		5 134	
Kjøretøy i Takstgruppe 2 (Tung)		7 019	
Kjøretøy i Takstgruppe 2 Buss i rute (Tung)		70	
Totalt antall passeringer		85 107	
Andre deteksjoner *		17 997	
Totalt antall deteksjoner *		103 104	
ÅDT *		567	

NB! Fullpris juni 2019 ikke fakturert. Tall for lett/tung/andre deteksjoner kan avvike noe

Andre deteksjoner: Deteksjon av snø,tilhenger,gående,syklende samt passeringer som ikke er ferdig behandlet

Miljøpakken: Her inkluderes gratis passeringer pga spesialregler (dette utgjør ca 60% av andre deteksjoner)

Totalt antall deteksjoner: Alle registrerte deteksjoner og passeringer

ÅDT: Årlig døgntrafikk (et gjennomsnitt pr. dag av alle deteksjoner)

3. Regnskap 1. halvår 2020

Vegamots bompenginntekter hadde en nedgang på NOK 24,7 millioner fra 1. halvår 2019 til 1. halvår 2020. I perioden er det kommet til to nye prosjekt under innkreving (FV17/720 Dyrstad Sprova Malm og E136 Tresfjordbrua). Samtidig er Namdalsprosjektet avvirket mars 19. Covid 19 har påvirket trafikken i enkeltprosjekt mars og april, men det har senere vært en økning i trafikken fra mai. Det er gjennomført konsumprisjustering av takstene på alle prosjekt. Det er fortsatt vekst i andelen nullutslippskjøretøy.

E6 Trondheim Stjørdal mottar fortsatt et statlig tilskudd for reduksjon av bompengetakstene med 10%. Tilskuddet inntektsføres periodisk så lenge tilskuddsordningen og redusert takst opprettholdes.

Prosjekt under innkreving

E6 Trondheim Stjørdal	Innkrevingstid	slutt innkreving	Sum bompenger	2kv 2019	2kv 2020	Endring	Endring %
Inntekt				124 177 500	110 617 541	- 13 559 959	-10,92 %
Kostnader				5 869 919	5 660 890	- 209 029	-3,56 %
Driftsresultat				118 307 581	104 956 651	- 13 350 930	-11,28 %
Renter				24 123 439	17 980 184	- 6 143 255	-25,47 %
Avdrag				- 30 000 000	- 250 000 000	- 220 000 000	733,33 %
Restgjeld				1 200 000 000	950 000 000	- 250 000 000	-20,83 %
Rekvirert							
Total forpliktelse bompenger			2 770 000 000				
Innkrevingstid ihht prop	15 år	31.12.2023					
Anslått avsluttet innkreving		31.03.2024					
Takstendringer					01.02.2020		
Kommentar:	Prosjektet er ferdig finansiert med mindre justeringer, sluttregnskap forventes i 2020						
Miljøpakken	Innkrevingstid	slutt innkreving	Sum bompenger	2kv 2019	2kv 2020	Endring	Endring %
Inntekt				323 080 591	310 344 900	- 12 735 691	-3,94 %
Kostnader				25 288 450	30 120 728	4 832 279	19,11 %
Driftsresultat				297 792 141	280 224 171	- 17 567 970	-5,90 %
Renter				30 931	3 990	- 26 941	
Avdrag				0	0		
Restgjeld				0	0		
Rekvirert				274 467 000	0	- 274 467 000	
Total forpliktelse bompenger			9 000 000 000				
Innkrevingstid ihht prop	15 år	31.12.2029					
Anslått avsluttet innkreving		31.12.2029					
Takstendringer					01.06.2018 01.02.2020		
Kommentar:	Hittil ikke behov for låneoptak på prosjektet, men lånebehov forventes fra og med 2021.						
Fv704 Rødde Tanem	Innkrevingstid	slutt innkreving	Sum bompenger	2kv 2019	2kv 2020	Endring	Endring %
Inntekt				15 995 756	16 054 708	58 952	0,37 %
Kostnader				885 727	925 527	39 800	4,49 %
Driftsresultat				15 110 029	15 129 181	19 152	0,13 %
Renter				153 961	4 506	-149 455	
Avdrag				0	0		
Restgjeld				0	0		
Rekvirert				102 000 000	0	- 102 000 000	
Total forpliktelse bompenger			390 000 000				
Innkrevingstid ihht prop		2023-2026					
Anslått avsluttet innkreving							
Takstendringer					01.06.2018 01.02.2020		
Kommentar:	Prosjektet inngår i Miljøpakken, men finansieres av Trøndelag Fylkeskommune. Avtale under utarbeidelse						

Prosjekt under innkreving (forts)

Fv 714 Stokkhaugen Sunde	Innkrevingsstid	slutt innkreving	Sum bompenger	2kv 2019	2kv 2020	Endring	Endring %
Inntekt				37 866 964	36 207 126	- 1 659 838	-4,38 %
Kostnader				1 162 294	2 711 271	1 548 977	133,27 %
Driftsresultat				36 704 670	33 495 855	- 3 208 815	-8,74 %
Renter				4 078 302	6 937 178	2 858 876	70,10 %
Avdrag				50 000 000	0	- 50 000 000	
Restgjeld				500 000 000	645 000 000	145 000 000	29,00 %
Rekvirert				100 000 000	94 000 000	- 6 000 000	-6,00 %
Total forpliktelse bompenger			947 000 000				
Innkrevingsstid ihht prop	13-15 år	31.03.2033					
Anslått avsluttet innkreving		30.06.2031					
Takstendringer				01.08.2018	01.02.2020		
Kommentar:	Overgang fra prosjekt 1 til prosjekt 2 i april 2018						
Fosenpakka	Innkrevingsstid	slutt innkreving	Sum bompenger	2kv 2019	2kv 2020	Endring	Endring %
Inntekt				51 934 987	41 619 655	- 10 315 332	-19,86 %
Kostnader				547 051	1 248 279	701 228	128,18 %
Driftsresultat				51 387 936	40 371 376	- 11 016 560	-21,44 %
Renter				0	6 662 682	6 662 682	
Avdrag				0	0	-	
Restgjeld				0	425 000 000	425 000 000	
Rekvirert				55 783 000	0	- 55 783 000	
Total forpliktelse bompenger			977 000 000				
Innkrevingsstid ihht prop	15 år	30.04.2027					
Anslått avsluttet innkreving		31.05.2024					
Takstendringer							
Kommentar:	I hovedsak er gjeld overtatt fra Trøndelag fylkeskommune						
E136 Tresfjordbrua	Innkrevingsstid	slutt innkreving	Sum bompenger	2kv 2019	2kv 2020	Endring	Endring %
Inntekt					11 880 842	11 880 842	
Kostnader					342 671	342 671	
Driftsresultat					11 538 171	11 538 171	
Renter					4 227 280	4 227 280	
Avdrag					0	-	
Restgjeld					367 000 000	367 000 000	
Rekvirert					0	-	
Total forpliktelse bompenger			625 000 000				
Innkrevingsstid ihht prop	15 år	31.10.2030					
Anslått avsluttet innkreving		31.01.2028					
Takstendringer				01.07.2019			
Kommentar:	Vegamot AS overtok bompenggeavtale pr. april 2020.						
Fv 17 Fv 720 Dyrstad Sprova Malm	Innkrevingsstid	slutt innkreving	Sum bompenger	2kv 2019	2kv 2020	Endring	Endring %
Inntekt					2 249 288	2 249 288	
Kostnader				7 100	77 141	70 041	
Driftsresultat				-7 100	2 172 146	2 179 246	
Renter				945 288	6 129 224	5 183 936	
Avdrag				0	0	-	
Restgjeld				310 000 000	680 000 000	370 000 000	119,35 %
Rekvirert				300 000 000	100 000 000	-200 000 000	-66,67 %
Total forpliktelse bompenger			805 000 000				
Innkrevingsstid ihht prop	13-15 år	30.06.2035					
Anslått avsluttet innkreving							
Takstendringer		Nyåpnet					
Kommentar:	Innkreving startet 22.06.20						

Finansiering påbegynt, innkreving ikke startet

E6 Vindåsliene Korporals bru	Innkrevingsstid	slutt innkreving	Sum bompenger	2kv 2019	2kv 2020	Endring	Endring %
Inntekt				0	0	-	
Kostnader				12 849	41 464	28 615	
Driftsresultat				-12 849	0	12 849	
Renter				4 630 065	8 416 563	3 786 498	81,78 %
Avdrag				0	0	-	
Restgjeld				520 000 000	700 000 000	180 000 000	34,62 %
Rekvirert				510 000 000	0 - 510 000 000		
Total forpliktelse bompenger			770 000 000				
Innkrevingsstid ihht prop	15-17,5 år	31.10.2034					
Anslått avsluttet innkreving							
Takstendringer							
Kommentar:	Anslått oppstart i slutten av august 2020.						
Fv 659 Nordøyvegen	Innkrevingsstid	slutt innkreving	Sum bompenger	2kv 2019	2kv 2020	Endring	Endring %
Inntekt					0	-	
Kostnader					0	-	
Driftsresultat					0	-	
Renter					1 258 658	1 258 658	
Avdrag					0	-	
Restgjeld					125 000 000	125 000 000	
Rekvirert					0	-	
Total forpliktelse bompenger			460 000 000				
Innkrevingsstid ihht prop	15,5 - 24 år						
Anslått avsluttet innkreving							
Takstendringer							
Kommentar:	Prosjektet skal inn til ny behandling i Stortinget						

Prosjekter inngått finansiering og prosjektavtale

E6 Ranheim Åsen	Innkrevingsstid	slutt innkreving	Sum bompenger	2kv 2019	2kv 2020	Endring	Endring %
Total forpliktelse bompenger			6 141 000 000				
Innkrevingsstid ihht prop	12-15 år	31.12.2036					
Kommentar:	Antatt oppstart 01.01.2024, parsellvis						
E6 Ulsberg - Melhus	Innkrevingsstid	slutt innkreving	Sum bompenger	2kv 2019	2kv 2020	Endring	Endring %
Total forpliktelse bompenger			5 681 000				
Innkrevingsstid ihht prop	15-17 år	31.12.2040					
Kommentar:	Antatt oppstart 01.01.2021 i hht til st. prop, parsellvis						

Vegamot utfører driftstjenester i samarbeid med Bompengeselskap Nord. Oppgjør mellom partene skjer til selvkost.

Samlede driftskostnader for Vegamot AS, eksklusive avskrivninger, var NOK 39,4 millioner (NOK 32,1 millioner 2019 eksklusive Namdal bomvegselskap). Dette utgjorde 7,4% (5,8% i 2019) av omsetningen. I driftskostnadene inngår tap på fordringer med NOK 7,1 millioner (NOK 2,0 millioner i 2019). Tap på fordringer er knyttet til selskapets inntekter, og representerer ikke direkte kostnader til drift. Posten varierer over året.

Det er en økning i øvrige driftskostnader. Dette skyldes i hovedsak endret avsetning til leie av systemløsning. For øvrig er kostnadene redusert noe.

Kostnader eksklusive tap på fordringer og avskrivninger utgjorde 6,1% av inntektene. (5,4% i 2019). Regnskapet viser et negativt resultat på NOK 211,7 millioner, mot et negativt resultat NOK 60 millioner i 2019. Det negative resultatet skyldes i hovedsak to forhold, reduserte inntekt grunnet Korona og fall i verdien i inngåtte rentesikringsavtaler som resultatføres i henhold til IFRS.

4. Finansielle forhold

Finansiering

Bompengavtalen forutsetter at veiutbyggingen finansieres enten ved utbetaling av allerede innkrevde midler eller ved låneopptak med nedbetaling ved senere innkreving av bompenger. Selskapets styre har vedtatt en sikringsstrategi for å ivareta stabilitet og forutsigbarhet i selskapets prosjektfinansiering.

Garantier

Følgende garantier er i dag gitt til Vegamot AS på de enkelte prosjekt:

Garantioversikt Vegamot AS				Oppdatert dato: 01.07.2020	
Prosjekt	Garantibeløp	Max garanti (+10 %)	Garantist	Benyttet beløp	Ubenyttet beløp
FV 714 Lakseveien	974 300 000	1 072 000 000	Trøndelag Fylkeskommune	645 000 000	329 300 000
E6 Trondeim - Stjørdal	2 200 000 000	2 420 000 000	Trøndelag Fylkeskommune og Trondheim kommune	950 000 000	1 250 000 000
E6 Vindåsliene - Korporalsbru	884 200 000	973 000 000	Trøndelag Fylkeskommune	700 000 000	184 200 000
FV 17 / 720 Dyrstad, Sprova, Malm	901 000 000	991 000 000	Trøndelag Fylkeskommune	680 000 000	221 000 000
Miljøpakke Trondheim	1 000 000 000	1 100 000 000	Trøndelag Fylkeskommune og Trondheim kommune		1 000 000 000
Fosenpakken	843 000 000	927 000 000	Trøndelag Fylkeskommune	425 000 000	418 000 000
FV 659 Nordøyvegen	475 000 000	525 000 000	Møre og Romsdal Fylkeskommune	125 000 000	350 000 000
E6 Ranheim - Åsen	8 500 000 000	9 400 000 000	Trøndelag Fylkeskommune		8 500 000 000
E6 Ulsberg - Melhus	8 600 000 000	9 450 000 000	Trøndelag Fylkeskommune		8 600 000 000
E136 Tresfjordbrua	545 000 000	600 000 000	Møre og Romsdal Fylkeskommune	350 000 000	195 000 000
	24 922 500 000	27 458 000 000	Sum	3 875 000 000	21 047 500 000
			Sum fra låneoversikt	3 875 000 000	
Gjennomsnittlig rente inklusive sikringer	2,39 %		Differanse	-	
<i>Alle beløp er nominelle, den enkelte proposisjon inneholder rammer for indeksjustering.</i>					
Fordeling solidaransvar mellom Trøndelag Fylkeskommune og Trondheim Kommune					
Prosjekt	Garantibeløp	Max garanti (+10 %)	Garantist		
E6 Trondeim - Stjørdal	1 375 000 000	1 512 500 000	Trøndelag Fylkeskommune		
E6 Trondeim - Stjørdal	825 000 000	907 500 000	Trondheim Kommune		
Miljøpakke Trondheim	500 000 000	550 000 000	Trøndelag Fylkeskommune		
Miljøpakke Trondheim	500 000 000	550 000 000	Trondheim Kommune		

Miljøpakken er ikke lånefinansiert pr. 30.06.2020 i Vegamot AS.

Risiko

Innkreving av bompenger er basert på priser og regler for prisjustering fastsatt i Stortings-proposisjon for det enkelte prosjekt. Risikoen for inntekter er knyttet til avvik i trafikk og endring i kjøremønster.

Avvikene har i de siste årene vært knyttet til miljøincentiver. Større inntektsbortfall kan kompenseres ved forhøyde takster og eventuelt forlenget innkrevingstid innen gitte rammer.

Til tross for at selskapets egenkapital pr. 30.06.2020 er negativ, vurderer styret at selskapets egenkapital er forsvarlig. Den negative egenkapitalen skyldes i sin helhet krav i IFRS som regnskapsstandard, som gir seg uttrykk i verdivurdering rentesikringsavtaler og avskrivningsprinsipper. Rentesikringsavtalene er inngått for å sikre en stabil og forutsigbar finansiering av de prosjekt selskapet er gitt i oppdrag å finansiere.

Den negative verdien vil bare kunne bli realisert dersom låneavtalene sies opp, og vil bli redusert i løpet av lånenes løpetid. Selskapets underliggende drift gir en positiv kontantstrøm. Selskapets likviditet anses på kort og lang sikt å være stabil og forutsigbar, og selskapet anses å kunne dekke sine forpliktelser gjennom lånenes løpetid. I tillegg er selskapets låneavtaler garantert gjennom selvskyldnergarantier utstedt av Trøndelag fylkeskommune, Trondheim kommune og Møre og Romsdal Fylkeskommune.

I henhold til bompenggeavtalen med Statens Vegvesen er overskuddslikviditet plassert i rentebærende bankkonti.

5. Generelle utsikter

Selskapet har en stødig og god likviditet. Selskapets virksomhet er påvirket av trafikkutvikling, renteutvikling og politiske beslutninger knyttet til bompenggeinnkreving. Inntektene er stabile så fremt disse betingelsene ikke endres vesentlig.

Ledelseserklæring vedrørende halvårsrapportens innhold

Vi erklærer etter beste overbevisning at:

- Regnskapet for 1. halvår 2020 er utarbeidet i samsvar med IFRS som fastsatt av EU, med krav til tilleggsopplysninger som følger av regnskapsloven.
- Regnskapsopplysningene gir et rettviseende bilde av foretakets eiendeler, gjeld, finansielle stilling og resultat som helhet.
- Årsberetningen gir en rettviseende oversikt over utviklingen, resultatet og stillingen til foretaket, sammen med en beskrivelse av de mest sentrale risiko- og usikkerhetsfaktorer foretaket står overfor.

Trondheim, 30.06.2020 / 26.08.2020

Tor Erik Jensen
Styreleder

Oddveig Kipperberg
Nestleder

Terje Skrattalsrud

Ivar Andersskog

Magne Arild Vinje

Gunn Randi Seime

Marius Maske
Adm. dir

Dokumentet er elektronisk signert

Resultatregnskap 1. halvår

	Note	30.06.2020	30.06.2019
Driftsinntekter og kostnader			
Driftsinntekter		531 867 531	556 143 963
Sum driftsinntekter		531 867 531	556 143 963
Driftskostnader			
Lønn og sosiale utgifter		5 192 948	4 876 185
Avsetning for ikke igangsatte prosje	2	296 649 589	365 607 031
Avskrivning varige driftsmidler	2	204 598 654	145 949 061
Annen driftskostnad		27 165 862	25 253 293
Tap på fordringer	1	7 082 901	2 021 572
Sum driftskostnader		540 689 956	543 707 142
Driftsresultat		-8 822 425	12 436 822
Finansinntekter og kostnader			
Annen finansinntekt		4 305 318	3 455 388
Annen finanskostnad	3	-41 607 770	-33 924 539
Endring virkelig verdi på derivater	3	-165 654 602	-41 972 981
Netto finanskostnader		-202 957 054	-72 442 132
Periodens resultat		-211 779 478	-60 005 310
OPPSTILLING OVER ANDRE INNTEKTER OG KOSTNADER			
Resultat		-211 779 478	-60 005 310
TOTALRESULTAT		-211 779 478	-60 005 310

Balanse 1. halvår

EIENDELER		30.06.2020	30.06.2019
Immatrielle eiendeler			
Aktivert innkrevingsrett	2	16 226 698 457	3 805 765 314
Sum immatrielle eiendeler		16 226 698 457	3 805 765 314
Varige driftsmidler			
Inventar, maskiner mv.		57 136 343	46 874 998
Sum varige driftsmidler		57 136 343	46 874 998
Finansielle driftsmidler			
Investering i datterselskap		-	451 000
Andre finansielle driftsmidler		2 730 648	-
Sum finansielle anleggsmiddel		2 730 648	451 000
Omløpsmidler			
Andre kortsiktige fordringer		205 109 088	279 605 927
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		11 728 092	11 387 954
Kasse/bank/postgiro		398 206 766	486 831 664
Sum omløpsmidler		615 043 946	777 825 544
Sum eiendeler		16 901 609 394	4 630 916 856

EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital			
Aksjekapital	4,5	3 150 000	3 150 000
Annen egenkapital	5	(97 862 830)	(114 929 776)
Sum egenkapital		(94 712 830)	(111 779 776)
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Andre forpliktelser		2 631 399	-
Avsetning for ikke igangsatte prosjekt	2	404 114 014	304 087 435
Forpliktelse innkrevingsrett	2	12 588 792 602	1 722 670 000
Sum avsetning for forpliktelser		12 995 538 015	2 026 757 435
Langsiktig gjeld			
Obligasjonslån	3	1 600 000 000	500 000 000
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	867 000 000	-
Rentebytteavtaler	3	163 855 131	34 520 639
Sum langsiktig gjeld		2 630 855 131	2 561 278 074
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		37 298 494	5 073 276
Skyldig off. avgifter		1 541 929	1 781 601
Sertifikatlån	3	1 425 000 000	2 030 000 000
Annen kortsiktig gjeld		117 868 133	204 568 991
Sum kortsiktig gjeld		1 581 708 557	2 241 423 867
Sum gjeld		17 208 101 703	6 829 459 376
Sum egenkapital og gjeld		17 113 388 872	4 690 922 165
Udisponert resultat		211 779 478	60 005 310

Note 1. Regnskapsprinsipper

Regnskapet til Vegamot AS er utarbeidet i samsvar med EU-godkjente internasjonale regnskapsstandarder (IFRS) som er fastsatt av EU og tilhørende fortolkninger som er obligatorisk for regnskapsførselen i selskapet.

Avtalene og finansieringen er forskjellig på ulike prosjekter. Dermed vil regnskapsmessig behandling styres av avtalen og tilhørende rett/forpliktelse for Vegamot AS. Den immaterielle eiendelen innregnes til anskaffelseskost på tidspunktet for signering av finansieringsavtalen for prosjektet. Selskapet har samtidig påtatt seg en kontraktfestet ubetinget plikt til å finansiere en andel av veien. Denne forpliktelsen vil innregnes fullt ut, samtidig som selskapet innregner innkrevingsretten gitt at innregningskravene er oppfylt. Den aktiverte innkrevingsretten blir avskrevet i henhold til inntektsbasert avskrivningsmetode, basert på konsumet av den imaterielle eiendelen.

I de tilfeller hvor Vegamot AS krever inn penger på forskudd, har selskapet en betinget plikt til å finansiere resten av utbyggingen. Da vil selskapet ikke aktivere en innkrevingsrett, men opptre som en agent. Innsamlede penger utover avtalt kostnadsdekning bokføres som fremtidig forpliktelse.

Selskapet har også tatt inn finansielle sikringsinstrumenter (rentebytteavtaler) i balansen i henhold til IAS 39. Verdiendring av rentebytteavtalene resultatføres løpende og verdien vil reverseres frem mot forfall.

Nye eller reviderte regnskapsstandarder som er implementert i 2019**IFRS 16 - Leieavtaler**

IFRS 16 Leieavtaler ble implementert 1. januar 2019 og erstatter IAS 17 Leieavtaler. Standarden angir prinsipper for innregning, måling, presentasjon og opplysninger om leieavtaler. IFRS 16 fjerner skillet som var mellom operasjonelle og finansielle leieavtaler i IAS 17, og innfører en felles regnskapsmodell for leieavtaler. Leieavtaler med en leieperiode over 12 måneder og med en totalverdi som overstiger 5000 USD skal innregnes i balansen til leietaker med en leieforpliktelse og tilhørende bruksrett på tidspunkt for ikrafttredelse. Leieforpliktelsen måles som nåverdi av fremtidige leiebetalinger i avtaleperioden neddiskontert med implisitt rente i leiekontrakten eller leietakers marginale lånerente. Opsjoner i leieavtalen skal hensyntas i beregningen av nåverdien av forpliktelsen dersom det er sannsynlig at de vil bli benyttet. Leiebetalinger fordeles mellom forpliktelse og rentekostnad på forpliktelsen.

Selskapet har valgt å anvende modifisert retrospektiv metode, som innebærer at sammenligningstall ikke omarbeides, hvor man beregner nåverdien av fremtidige leieforpliktelse pr 01.01.2019.

Implementeringseffekten medfører en leieforpliktelse og rett-til bruk eiendel på 4,4mnok pr 01.01.

Vegamot AS har besluttet å benytte følgende praktiske unntak:

- Den variable kostnaden knyttet til indeksjustering er ikke innregnet
- Direkte utgifter til avtaleinngåelse er utelukket fra målingen på tidspunktet for førstegangsanvendelse.
- Bruk av senere kunnskap ved fastsettelse av leieperioden, Nye eller reviderte regnskapsstandarder som er implementert i 2019

Noter til regnskapet

Vegprosjektene

I Vegamot AS inngår vegprosjektene E6 Trondheim-Stjørdal, Miljøpakke Trondheim, Fv 714 Laksevegen, Fosenpakken, E6 Vindåsliene, FV 17 / 720, FV 659 Nordøyvegen, E136 Tresfjordbrua, E6 Ranheim - Åsen og E6 Ulsberg - Melhus. Prosjektene er økonomisk og finansielt uavhengige av hverandre. E6 Trondheim-Stjørdal og Miljøpakke Trondheim har felles innkreving av bompenger og felles grensesnitt ut mot trafikantene.

Driftstjenester

Selskapet leverte 1. halvår 2020 driftstjenester til Bompengeselskap Nord AS gjennom en samarbeidsavtale godkjent av Samferdselsdepartementet. Samarbeidet innebærer en tjenestedeling til selvkost.

Inntekter

Passeringer ved bomstasjonene inntektsføres til virkelig verdi på passeringstidspunktet.

Klassifisering av balanseposter

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

Kundefordringer føres opp i balansen etter fradrag for avsetning til forventede tap.

Bidrag av midler til vegprosjektene

De årlige tilskudd rekvireres av veiutbygger etter forutgående budsjettoplegg for prosjektet. Tilskuddene reduserer forpliktelsen i tilknytning til innkrevingsretten. Årlige tilskudd er begrenset av total ramme for prosjektet (Stortingsproposisjon) og prosjektets evne til å betale ned gjelden.

Skatt

Selskapet er innrømmet fritak for beskatning for sin hovedaktivitet.

Noter til regnskapet

Note 2 Forpliktelser og innkrevingsrett pr. prosjekt

E6 Trondheim-Stjørdal

Forpliktelse veiprojekt pr. 31.12.2019	2 000 000
Årets utbetalinger	0
Forpliktelse veiprojekt pr. 30.06.2020	2 000 000

Aktivert innkrevingsrett pr. 31.12.2019	875 086 918
Årets avskrivninger	-107 385 865
Aktivert innkrevingsrett pr. 30.06.2019	767 701 053

FV 714 Stokkhaugen - Sunde, trinn 2 (Laksevegen)

Forpliktelse veiprojekt pr. 31.12.2019	278 170 000
Årets utbetalinger	-94 000 000
Forpliktelse veiprojekt pr. 30.06.2019	184 170 000

Aktivert innkrevingsrett pr. 31.12.2019	829 725 865
Årets avskrivninger	-31 566 666
Aktivert innkrevingsrett pr. 30.06.2020	798 159 198

Miljøpakke Trondheim

Forpliktelse veiprojekt pr. 31.12.2019	106 434 068
Årets utbetalinger	0
Tilført i perioden, bompenginntekter	281 471 076
Forpliktelse veiprojekt pr. 30.06.2020	387 905 144

Miljøpakke Klæbu

Forpliktelse veiprojekt pr. 31.12.2019	1 030 356
Årets utbetalinger	0
Tilført i perioden, bompenginntekter	15 178 514
Forpliktelse veiprojekt pr. 30.06.2019	16 208 870

Fosenpakka

Forpliktelse veiprojekt pr. 31.12.2019	0
Justering mot Trøndelag Fylkeskommune	14 122 602
Forpliktelse veiprojekt pr. 30.06.2020	14 122 602

Aktivert innkrevingsrett pr. 31.12.2019	463 716 917
Justering innkrevingsrett	25 274 235
Årets avskrivninger	-51 523 991
Aktivert innkrevingsrett pr. 30.06.2020	437 467 162

E6 Vindåsliene

Forpliktelse veiprojekt pr. 31.12.2019	90 000 000
Årets utbetalinger	0
Forpliktelse veiprojekt pr. 30.06.2020	90 000 000

Aktivert innkrevingsrett pr. 31.12.2019	785 145 816
Årets aktivering av kostnader	3 582 315
Aktivert innkrevingsrett pr. 30.06.2018	788 728 131

Noter til regnskapet

FV 17 / 720

Forpliktelse veiprojekt pr. 31.12.2019	236 500 000
Årets utbetalinger	-100 000 000
Forpliktelse veiprojekt pr. 30.06.2020	136 500 000

Aktivert innkrevingsrett pr. 31.12.2019	807 822 275
Årets aktivering av kostnader	5 358 125
Aktivert innkrevingsrett pr. 30.06.2020	813 180 401

E6 Ranheim - Åsen

Forpliktelse veiprojekt pr. 31.12.2019	6 141 000 000
Årets utbetalinger	0
Forpliktelse veiprojekt pr. 30.06.2019	6 141 000 000

Innkrevingsrett pr. 31.12.2019	6 141 000 000
Årets aktivering av kostnader	0
Aktivert innkrevingsrett pr. 30.06.2020	6 141 000 000

FV 659 Nordøyvegen

Forpliktelse veiprojekt pr. 31.12.2019	340 000 000
Årets utbetalinger	0
Forpliktelse veiprojekt pr. 30.06.2019	340 000 000

Innkrevingsrett pr. 31.12.2019	460 270 788
Årets aktivering av kostnader	1 175 973
Aktivert innkrevingsrett pr. 30.06.2020	461 446 761

Storingsproposisjoner for FV 659 er oppe til ny behandling i Stortinget slik at beløpene på forpliktelse og innkrevingsrett kan bli endret.

E6 Ulsberg - Melhus

Forpliktelse veiprojekt pr. 31.12.2019	5 681 000 000
Årets utbetalinger	0
Forpliktelse veiprojekt pr. 30.06.2019	5 681 000 000

Innkrevingsrett pr. 31.12.2019	5 681 000 000
Årets aktivering av kostnader	0
Aktivert innkrevingsrett pr. 30.06.2020	5 681 000 000

E136 Tresfjordbrua (og Vågstrandtunellen)

Forpliktelse veiprojekt pr. 31.12.2019	0
Årets utbetalinger	0
Forpliktelse veiprojekt pr. 30.06.2019	0

Innkrevingsrett pr. 31.12.2019	0
Bokført verdi ved overtakelse 1.4.20	346 703 528
Årets avskrivninger	-8 687 776
Aktivert innkrevingsrett pr. 30.06.2020	338 015 752

Noter til regnskapet

Note 3. Gjeld

Prosjekt	Lånebeløp	Andel langt	Andel sikret	Kommentar
E6 Trondheim - Stjørdal	950 000 000	0,0 %	31,6 %	Kort gjennstående løpetid
E6 Vindåsliene - Korporalsbru	700 000 000	64,3 %	79,8 %	
Fosenpakka	425 000 000	70,6 %	70,6 %	
FV 17 / 720 Dyrstad, Sprova, M	680 000 000	80,9 %	61,6 %	
FV 659 Nordøyvegen	125 000 000	0,0 %	0,0 %	Nylig startet prosjekt. Sikres snarlig.
FV 714 Stokkhaugen - Sunde	645 000 000	77,5 %	91,6 %	
E136 Tresfjordbrua	350 000 000	77,1 %	194,3 %	Dobbesikring pga av avvikling bom.
Total	3 875 000 000	53,4 %	73,5 %	

Garantioversikt Vegamot AS

Prosjekt	Garantibeløp	Max garanti(+10 Garantist	Benyttet beløp	Ubenyttet beløp	
FV 714 Lakseveien	974 300 000	1 072 000 000	Trøndelag Fylkeskommune	645 000 000	329 300 000
E6 Trondheim - Stjørdal	2 200 000 000	2 420 000 000	Trøndelag Fylke og Tron	950 000 000	1 250 000 000
E6 Vindåsliene - Korporalsbru	884 200 000	973 000 000	Trøndelag Fylkeskommune	700 000 000	184 200 000
FV 17 / 720 Dyrstad, Sprova, M	901 000 000	991 000 000	Trøndelag Fylkeskommune	680 000 000	221 000 000
Miljøpakke Trondheim	1 000 000 000	1 100 000 000	Trøndelag Fylke og Tron	-	1 000 000 000
Fosenpakken	843 000 000	927 000 000	Trøndelag Fylkeskommune	425 000 000	418 000 000
FV 659 Nordøyvegen	475 000 000	525 000 000	Møre og Romsdal Fylke	125 000 000	350 000 000
E6 Ranheim - Åsen	8 500 000 000	9 400 000 000	Trøndelag Fylkeskommune	-	8 500 000 000
E6 Ulsberg - Melhus	8 600 000 000	9 450 000 000	Trøndelag Fylkeskommune	-	8 600 000 000
E136 Tresfjordbrua	545 000 000	600 000 000	Møre og Romsdal Fylke	350 000 000	195 000 000
	24 922 500 000	27 458 000 000	Sum	3 875 000 000	21 047 500 000

Gjennomsnittlig rente inklusive sikringer 2,38 % -

Alle beløp er nominelle, den enkelte proposisjon inneholder rammer for indeksjustering.

Fordeling solidaransvar mellom Trøndelag Fylkeskommune og Trondheim Kommune

Prosjekt	Garantibeløp	Max garanti(+10 % Garantist	
E6 Trondheim - Stjørdal	1 375 000 000	1 512 500 000	Trøndelag Fylkeskommune
E6 Trondheim - Stjørdal	825 000 000	907 500 000	Trondheim Kommune
Miljøpakke Trondheim	500 000 000	550 000 000	Trøndelag Fylkeskommune
Miljøpakke Trondheim	500 000 000	550 000 000	Trondheim Kommune

Noter til regnskapet

Renteswap			
	30.06.2020	31.12.2019	Verdiendring
Renteswapavtaler	163 855 131	34 520 639	129 334 492

Forfall obligasjoner / lån i kredittinstitusjoner				
		30.06.2020	31.12.2019	
Lån i kredittinstitusjoner		867 000 000	0	
Obligasjonslån		1 600 000 000	500 000	
		Anskaffelseskost	Forfall	Rente
Oversikt				
Obligasjon		300 000 000	jan.21	4,50 %
Obligasjon		300 000 000	jan.23	2,07 %
Obligasjon		150 000 000	mai.23	0,67 %
Obligasjon		200 000 000	mai.23	0,68 %
Obligasjon		200 000 000	jun.25	0,80 %
Obligasjon		250 000 000	jun.26	0,86 %
Obligasjon		200 000 000	jun.27	0,88 %
Lån i kredittinstitusjon		250 000 000	feb.25	0,57 %
Lån i kredittinstitusjon		250 000 000	feb.30	0,81 %
Lån i kredittinstitusjon		367 000 000	jul.29	1,79 %
Total		2 467 000 000		

Note 4. Aksjekapital, aksjonærinformasjon og endring i egenkapital

Aksjekapitalen i selskapet pr. 30.06.2019 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Aksjer	900	3 500	3 150 000

De største aksjonærene i selskapet pr. 30.06.2019 var:

	Ant. Aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Trøndelag Fylkeskommune	600	66,7 %	66,7 %
Møre og Romsdal Fylkeskommune	300	33,3 %	33,3 %
Totalt antall aksjer	900	100,0 %	100,0 %

Note 5. Egenkapital

	Aksjekapital	Egne aksjer	Fri EK	Sum EK
Egenkapital pr 31.12.19	3 150 000		-114 943 996	-111 793 996
Årets resultat 1.halvår			-211 779 478	-211 779 478
Egenkapital pr 30.06.19	3 150 000		-326 723 474	-323 573 474

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 17 pages before this page
Dokumentet inneholder 17 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 17 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 17 sider før denne side

Detta dokument innehåller 17 sidor före denna sida

Terje Skratalsrud

f2c22564-4707-483f-84ba-25ab279121a7 - 2020-08-26 14:40:14 +03:00
BankID - 4495cc48-0ed9-45c3-aae1-4baad5628da - NO

Tor Erik Jensen

9ed5a714-ba10-4c53-9e8f-e897ca8ee421 - 2020-08-26 14:48:40 +03:00
BankID - 8c37c511-8e98-4e98-aa01-0660333aa89e - NO

Oddveig Kipperberg

29043ac0-c0d9-46ab-89f1-0889ee0baac1 - 2020-08-26 15:16:28 +03:00
BankID - 0db6f34b-4e63-4d05-b956-69e0abac0e01 - NO

Gunn Randi Seime

d0c00779a-8d5f-4972-ab84-b7e4c75c48bc - 2020-08-26 15:54:14 +03:00
BankID - 3d710ec-ac05-4808-8255-746364ec6703 - NO

Marius Maske

e3209204-1d4c-4f61-b71a-d21285c110f2 - 2020-08-26 17:02:06 +03:00
BankID - aef6d472-1d90-4f1c-bd74-1c2ee0a2b151 - NO

Magne Arild Virije

1d8cc799-2cc0-4a36-8932-ad6896c9a8a0 - 2020-08-27 16:40:51 +03:00
BankID - 773e629b-5c0c-4c36-b123-b6bde9277fa3 - NO

authority to sign

representative

custodial

toimivaltaoikeus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmatekningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 18 pages before this page

Dokumentet inneholder 18 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 18 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 18 sider før denne side

Detta dokument innehåller 18 sidor före denna sida

authority to sign

representative

custodial

toimivaltaoikeus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende