

**Jondalstunnelen AS**  
**Årsregnskap 2017**

# Jondalstunnelen AS

## Resultatregnskap

NOTER	DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	2017	2016
1	Bompengeinntekt	17.834.711	18.008.741
	Annen driftsinntekt	24.000	24.000
	Sum driftsinntekter	<u>17.858.711</u>	<u>18.032.741</u>
2	Honorarer	195.367	206.892
1, 8	Avskrivning aktivert innkrevingsrett	14.500.080	14.703.631
2	Annen driftskostnad	1.993.611	1.619.896
	Sum driftskostnader	<u>16.689.058</u>	<u>16.530.419</u>
	<b>Driftsresultat</b>	<u><b>1.169.653</b></u>	<u><b>1.502.322</b></u>
	<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>		
	Annen renteinntekt	1.789.499	1.881.383
7	Annen rentekostnad	2.959.152	3.383.706
	Resultat av finansposter	<u>-1.169.653</u>	<u>-1.502.322</u>
4	<b>Årsresultat</b>	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>

# Jondalstunnelen AS

## Balanse pr. 31. desember

NOTER	EIENDELER	2017	2016
	<b>Anleggsmidler</b>		
	<b>Immaterielle eiendeler</b>		
1, 8	Aktivert innkrevingsrett	34.257.382	48.757.462
	Sum immaterielle eiendeler	<u>34.257.382</u>	<u>48.757.462</u>
	<b>Finansielle anleggsmidler</b>		
5, 6	Fordring på aksjonærer	30.960.000	34.830.000
	Sum finansielle anleggsmidler	<u>30.960.000</u>	<u>34.830.000</u>
	<b>Sum anleggsmidler</b>	<u><b>65.217.382</b></u>	<u><b>83.587.462</b></u>
	<b>Omløpsmidler</b>		
	<b>Fordringer</b>		
	Kundefordringer	1.300.983	1.425.508
	Andre kortsiktige fordringer	2.632.226	7.018.327
	Sum fordringer	<u>3.933.209</u>	<u>8.443.835</u>
	<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>	<u><b>36.414.723</b></u>	<u><b>27.567.058</b></u>
	<b>Sum omløpsmidler</b>	<u><b>40.347.932</b></u>	<u><b>36.010.893</b></u>
	<b>SUM EIENDELER</b>	<u><b>105.565.314</b></u>	<u><b>119.598.355</b></u>

# Jondalstunnelen AS

## Balanse pr. 31. desember

NOTER	EGENKAPITAL OG GJELD	2017	2016
	<b><i>Egenkapital</i></b>		
	<b>Innskutt egenkapital</b>		
3, 4	Aksjekapital (100 aksjer à kr 1.000)	100.000	100.000
	Sum innskutt egenkapital	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
	<b>Opptjent egenkapital</b>		
4	Annen egenkapital	1.909.185	1.909.185
	Sum opptjent egenkapital	<u>1.909.185</u>	<u>1.909.185</u>
	<b>Sum egenkapital</b>	<u><b>2.009.185</b></u>	<u><b>2.009.185</b></u>
	<b><i>Gjeld</i></b>		
	<b>Annen langsiktig gjeld</b>		
5, 6, 7	Gjeld til kredittinstitusjoner	76.294.990	87.764.990
1, 8	Gjeld til aksjonær	21.000.000	21.000.000
	Sum annen langsiktig gjeld	<u>97.294.990</u>	<u>108.764.990</u>
	<b>Kortsiktig gjeld</b>		
	Leverandørgjeld	131.305	173.409
	Skyldige offentlige avgifter	2.325	16.936
9	Forskudd fra kunde	4.928.836	5.462.496
	Depositum brikker	414.600	418.000
	Annen kortsiktig gjeld	784.074	2.753.340
	Sum kortsiktig gjeld	<u>6.261.139</u>	<u>8.824.180</u>
	<b>Sum gjeld</b>	<u><b>103.556.129</b></u>	<u><b>117.589.170</b></u>
	<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<u><b>105.565.314</b></u>	<u><b>119.598.355</b></u>

Jondal, ..... 2018

\_\_\_\_\_  
Toralf Mikkelsen  
styrets leder

\_\_\_\_\_  
Svein K. Halleraker  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Jon Larsgard  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Benthe Enes Bondhus  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Heidi Sandven Botnen  
styremedlem

# Jondalstunnelen AS

## Noter til regnskap 2017

### **Note 1 – Regnskapsprinsipper**

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapsprinsippene beskrives nedenfor.

#### **Klassifisering og vurdering av balanseposter**

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

#### **Inntektsførings- og kostnadsføringstidspunkt**

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Provisjon for innkreving av bompenger blir ført som kostnad. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med inntekter som utgiftene skal henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

#### **Immaterielle eiendeler – Aktivert innkrevingsrett**

Aktivert innkrevingsrett består av utbetalinger knyttet til bygging av tunnelen samt netto byggelånsrenter som er aktivert i byggeperioden. Stortingsvedtak og avtale med Vegdirektoratet har gitt selskapet rett til innkreving av bompenger i 15 år.

Avskrivning skjer i takt med resultatene i det enkelte år slik at innkrevingsretten blir skrevet ned til 0 når det er innhentet tilstrekkelig bompenger til å dekke aktivert innkrevingsrett og løpende driftskostnader.

Årlig avskrivningsbeløp beregnes ved å ta årets inntekter fratrukket kostnader. Resultatet av dette blir så bokført som årets avskrivning. Inntekter/kostnader som følge av lån tatt opp på vegne av eierne holdes utenfor.

Bompengenneinnkreving er forutsatt å være avgrenset til å dekke bompengelånet. Jondalstunnelen har rett til å kreve inn ytterligere MNOK 18 til Hordaland Fylkeskommune, samt MNOK 1 til hver av de andre eierne (Odda kommune, Jondal kommune og Kvam herad) dersom tunnelen blir nedbetalt før utløpet av innkrevingsperioden på 15 år.

#### **Skatt**

Selskapets virksomhet medfører ikke skatteplikt da selskapet ikke har erverv til formål, jf. sktl. § 2-32.

#### **Finansielle instrumenter – rentebytteavtaler (Renteswap)**

Selskapet har inngått to rentebytteavtaler som er knyttet opp til de to langsiktige lånene selskapet har tatt opp. Rentebytteavtalene medfører at selskapet betaler en fast rente, mens banken som er motpart betaler flytende rente til selskapet. I regnskapet blir rentebytteavtalene behandlet som sikring slik at differansen mellom den faste renten selskapet betaler og den flytende renten de mottar, føres som en justering til lånets rentekostnad.

# Jondalstunnelen AS

## Noter til regnskap 2017

### Note 2 – Honorarer, antall ansatte, godtgjørelser m.m.

Honorarer	2017	2016
Leie daglig leder	83.150	81.500
Feriepenger	11.890	15.451
Fri telefon	4.000	3.000
Motkonto	-4.000	-3.000
Styrehonorar	74.500	56.500
Annen godtgjørelse	1.190	27.502
Arbeidsgiveravgift	24.637	25.938
Sum	<u>195.367</u>	<u>206.892</u>

Ytelser til ledende personer	Styret
Styrehonorar	74.500

Selskapet har ingen ansatte, men leier inn daglig leder.

Kostnader til revisor:	2017	2016
Revisjonshonorar	85.250	37.500
Tilleggstjenester	10.000	9.375
Sum	<u>95.250</u>	<u>46.875</u>

Beløp er inkl. mva.

### Note 3 – Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet består pr. 31.12. av en aksjeklasse:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1.000	100.000
Sum	100		100.000

# Jondalstunnelen AS

## Noter til regnskap 2017

### Note 3 fortsetter

#### Eierstruktur

Aksjonærer i selskapet pr. 31.12. var:

Navn	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Hordaland fylkeskommune	52	52,0 %	52,0 %
Jondal kommune	12	12,0 %	12,0 %
Kvam herad	12	12,0 %	12,0 %
Kvinnherad kommune	12	12,0 %	12,0 %
Odda kommune	12	12,0 %	12,0 %
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>100</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>

### Note 4 – Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Total
<b>Egenkapital 1.1.2017</b>	<b>100.000</b>	<b>1.909.185</b>	<b>2.009.185</b>
<i>Årets endring i egenkapital</i>			
Årets resultat		0	0
<b>Egenkapital 31.12.2017</b>	<b>100.000</b>	<b>1.909.185</b>	<b>2.009.185</b>

### Note 5 – Langsiktig gjeld

Jondalstunnelen AS tok i 2010 opp et lån fra Kommunalbanken AS på MNOK 95 med 15 års løpetid og 2,6 % nominell rente, total låneramme på dette lånet er MNOK 125. Lånet er pr. 31.12.2017 nedbetalt til MNOK 43.340. Avdrag på dette lånet var i 2017 MNOK 7,6. Fremover nedbetales halvårslige avdrag på MNOK 3,8. Siste avdrag skal etter plan betales 20.12.2023.

Restlån som forfaller til betaling fem år etter årets slutt er MNOK 30,4.

Jondalstunnelen AS har også tatt opp et lån på MNOK 58.050 som er nedbetalt til MNOK 32.895 pr. 31.12.2017. Lånet er tatt opp på vegne av tre av aksjonærene og fordeles med 1/3 på hver. Lånet har løpetid på 15 år. Det er avtalt at aksjonærene dekker alle kostnader ved lånet. Videre blir renter og avdrag på lånet krevd innbetalt av eierne inntil en måned før Jondalstunnelen AS betaler Kommunalbanken.

Restlån som forfaller til betaling fem år etter årets slutt er MNOK 15,5.

# Jondalstunnelen AS

## Noter til regnskap 2017

### Note 6 – Garantiansvar

Hordaland fylkeskommune garanterer for Jondalstunnelen AS sitt lån i Kommunalbanken AS. Garantien omfatter lånets hovedstol inntil NOK 125.000.000 med tillegg av eventuelle påløpte renter og omkostninger. Garantiansvaret reduseres i takt med nedbetalingen på lånet som har en løpetid på 15 år. Lånet løper uten faste avdrag.

Det andre lånet på MNOK 58.050 er garantert med selvskyldnergaranti fra kommunene, hver kommune garanterer NOK 19.350.000.

### Note 7 – Rentebytteavtaler

Det er inngått to rentebytteavtaler:

- Rentebytteavtale på nominelt beløp kr 76.000.000 som løper fra 21.12.2011 – 21.12.2021.
- Rentebytteavtale på nominelt beløp kr 54.180.000 som løper fra 16.01.2012 – 17.01.2022.

### Note 8 – Aktivert innkrevingsrett

	<b>Aktivert innkrevingsrett</b>
Anskaffelseskost 1.1.	85.234.388
Forpliktelse til aksjonær	21.000.000
<hr/> Anskaffelseskost 31.12.	<hr/> 106.234.388
Akkumulerte av- og nedskrivninger pr. 1.1.	57.476.926
Årets avskrivninger	14.500.080
<hr/> Akkumulerte av- og nedskrivninger pr. 31.12.	<hr/> 71.977.006
<b>Bokført verdi pr. 31.12.</b>	<b><hr/>34.257.382</b>

Innkrevingsretten blir skrevet ned til 0 når det er innhentet tilstrekkelig bompenger til å dekke aktivert innkrevingsrett og løpende driftskostnader.

Forpliktelser til aksjonærer er innarbeidet i samsvar med Ot.prp. hvor det fremkommer at «Bompengeneinnkrevjinga er likevel føresettt avgrensa til å dekke bompengelånet med tillegg av kommunane sine ekstra tilskot (3 mill. kr) og fylkeskommunen sitt ekstra låneopptak (18 mill. kr)».



# Jondalstunnelen AS

## Noter til regnskap 2017

### **Note 9 – Forskudd fra kunder**

Forskudd fra kunder består av forskuddsbetalinger fra abonnenter med avtale om forskuddsbetaling. Passeringsinntekter periodiseres i den perioden passeringen gjennomføres i bomringen.

# Jondalstunnelen AS

## Spesifikasjon resultatregnskap

	2017	2016
<b>Bompengeinntekt</b>		
3221 ORDINÆRE BOMPENGER ETTER ÅPN.	17.724.682	17.411.446
3222 Tap bompenger	7.213	-155.602
3223 Tap kundefordringer BTS	-48.100	524.500
3280 Ikke bokf passeringer	150.916	114.884
3282 Ikke bokf passeringer 150616 Folgefonntu	0	-275.539
3290 KORREKSJON INNTEKT TIDL.ÅR	0	389.052
	<u>17.834.711</u>	<u>18.008.741</u>
<b>Annen driftsinntekt</b>		
3900 ANNEN DRIFTSRELATERT INNTEKT	24.000	24.000
	<u>24.000</u>	<u>24.000</u>
<b>Honorarer</b>		
5001 LØNN TIL ANSATTE	83.150	108.050
5092 FERIEPENGER	11.890	15.451
5210 FRI TELEFON	4.000	3.000
5290 MOTKONTO FOR GR. 52	-4.000	-3.000
5331 GODTGJØRELSE TIL STYREMEDL.	74.500	56.500
5390 ANNEN OPPG.PL. GODTGJØRELSE	1.190	953
5401 ARBEIDSGIVERAVGIFT	22.960	23.759
5405 ARB.G.AVG. AV PÅLØPTE FERIEP.	1.677	2.179
	<u>195.367</u>	<u>206.892</u>
<b>Avskrivning aktivert innkrevingsrett</b>		
6029 AVSKR. ANDRE IMM. EIENDELER	14.500.080	14.703.631
	<u>14.500.080</u>	<u>14.703.631</u>
<b>Annen driftskostnad</b>		
6341 STRØM	-3.082	14.434
6343 UTSTYR DRIFT VEDLIKEHOLD	250.118	231.118
6552 PROGRAMVARE ANSKAFFELSE	1.925	0
6701 REVISJONSHONORAR	95.250	46.875
6705 REGNSKAPSHONORAR	223.642	153.605
6791 INNKREVINGSKOSTNADER BOMP.	1.159.397	944.029
6860 MØTE, KURS, OPPDATERING O.L.	5.490	0
6890 ANNEN KONTORKOSTNAD	2.969	24.091
6902 EL. KOMMUNIKASJON ANSATTE	4.000	3.000
6907 DATAKOMMUNIKASJON	15.703	15.257
7100 BILGODTGJØRELSE, OPPG.PL.	6.941	12.741
7140 REISEKOSTNAD, IKKE OPPG.PL.	3.030	10.828
7150 DIETTKOSTNAD, OPPG.PL.	1.147	1.060
7320 Reklame	13.125	3.125
7400 KONTINGENT, FRADRAGSBER.	25.650	36.000
7420 GAVE, FRADRAGSBER.	1.440	304

**Jondalstunnelen AS**  
**Spesifikasjon resultatregnskap**

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>7711</b> STYREMØTER	3.945	7.705
<b>7770</b> BANK- OG KORTGEBYR	6.608	2.239
<b>7798</b> ANNEN KOSTNAD, FRADRAGSBER.	176.315	113.485
	<u>1.993.611</u>	<u>1.619.896</u>
 <b>Annen renteinntekt</b>		
<b>8051</b> RENTEINNTEKT BANKINNSKUDD	393.025	338.586
<b>8055</b> RENTEINNTEKT KUNDEFORDRINGER	10.212	0
<b>8056</b> RENTEINNTEKT JONDAL/KVAM/ODDA	1.386.262	1.542.797
	<u>1.789.499</u>	<u>1.881.383</u>
 <b>Annen rentekostnad</b>		
<b>8151</b> RENTEKOSTNAD BANKLÅN 20100900	806.733	963.664
<b>8152</b> RENTEKOSTNAD BANKLÅN 20110017	614.265	723.151
<b>8156</b> RENTEBYTTEAVT. 20100900	766.157	877.491
<b>8157</b> RENTEBYTTEAVT. 20110017	771.997	819.399
	<u>2.959.152</u>	<u>3.383.706</u>

## Jondalstunnelen AS

### Spesifikasjon balanse pr. 31. desember

	2017	2016
<b>Aktivert innkrevingsrett</b>		
1398 INNKREVINGSRETT BOMPENGER	106.234.388	106.234.388
1399 AKK. AVSKR. INNKREVINGSRETT	-71.977.006	-57.476.926
	<u>34.257.382</u>	<u>48.757.462</u>
<b>Fordring på aksjonærer</b>		
1391 FORDRING JONDAL KOMMUNE	10.320.000	11.610.000
1392 FORDRING KVAM KOMMUNE	10.320.000	11.610.000
1393 FORDRING ODDA KOMMUNE	10.320.000	11.610.000
	<u>30.960.000</u>	<u>34.830.000</u>
<b>Kundefordringer</b>		
1530 OPPTJENT, IKKE MOTTATT BOMP.	265.800	114.884
1561 BTS Kundefordringer	733.056	692.068
1562 BTS Utestående andre bomselskap	782.626	1.050.956
1581 AVSETN.TAP PÅ KUNDEFORDR.	-480.500	-432.400
	<u>1.300.983</u>	<u>1.425.508</u>
<b>Andre kortsiktige fordringer</b>		
1500 KUNDEFORDRINGER	2.621.610	2.659.089
1560 ANDRE FORDR.SELSKAP SAMME KONS	0	-1
1563 BTS Endring bank	10.616	3.459.239
2060 Overføring Folgefonn tunnelen fordring	0	900.000
	<u>2.632.226</u>	<u>7.018.327</u>
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>		
1920 BANK5081.06.15904	187.090	504.566
1921 BANK 3460.12.51584	130.617	61.607
1925 Bank BTS 1503.74.58780 (1922)	59.578	198.390
1926 Bank BTS 1503.74.58772 (1923)	80.145	172.417
1930 BANK 3460.13.02820 kapitalkonto	32.625.915	23.841.545
1940 BANK 3460.13.03835	3.331.377	2.788.534
	<u>36.414.723</u>	<u>27.567.058</u>
<b>Aksjekapital (100 aksjer à kr 1.000)</b>		
2000 AKSJEKAPITAL	100.000	100.000
	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
<b>Annen egenkapital</b>		
2050 ANNEN KAPITAL	1.909.185	1.909.185
	<u>1.909.185</u>	<u>1.909.185</u>
<b>Gjeld til kredittinstitusjoner</b>		
2240 KOMMUNALBANKEN AS 20100900	43.399.990	50.999.990
2260 KOMMUNALBANKEN 20110017	32.895.000	36.765.000
	<u>76.294.990</u>	<u>87.764.990</u>

## Jondalstunnelen AS

### Spesifikasjon balanse pr. 31. desember

	2017	2016
<b>Gjeld til aksjonær</b>		
2910 Gjeld til ansatte og eiere	21.000.000	21.000.000
	<u>21.000.000</u>	<u>21.000.000</u>
<b>Leverandørgjeld</b>		
2400 LEVERANDØRGJELD	131.305	173.409
	<u>131.305</u>	<u>173.409</u>
<b>Skyldige offentlige avgifter</b>		
2600 FORSKUDDSTREKK	412	10.878
2771 SKYLDIG ARBEIDSGIVERAVGIFT	236	3.879
2785 PÅLØPT ARB.G.AVG. FERIELØNN	1.677	2.179
	<u>2.325</u>	<u>16.936</u>
<b>Forskudd fra kunde</b>		
2902 BTS Forskudd Verdiabonnement	4.928.836	5.462.496
	<u>4.928.836</u>	<u>5.462.496</u>
<b>Depositum brikker</b>		
2903 BTS Brikkedepositum	414.600	418.000
	<u>414.600</u>	<u>418.000</u>
<b>Annen kortsiktig gjeld</b>		
2901 BTS Gjeld EasyGo	179.664	196.953
2904 BTS Feilinnbetalt / uavhentede refusjoner	2.440	2.191
2930 SKYLDIG LØNN	0	7.500
2941 SKYLDIGE FERIEPENGER	27.342	27.106
2945 UTBETALTE FERIEPENGER	-15.451	-11.655
2950 PÅLØPT RENTE	571.079	668.464
2961 ANNEN PÅLØPT KOSTNAD	19.000	1.862.781
	<u>784.074</u>	<u>2.753.340</u>

# Saldobalanse

Klient Jondalstunnelen AS  
Fødsels-/org.nr 989 478 680

Kontonr	Kontobetegnelse	Foreløpig 2017	Oppgjørsposter 2017	Endelig 2017
1391	FORDRING JONDAL KOMMUNE	10.320.000,00	0,00	10.320.000,00
1392	FORDRING KVAM KOMMUNE	10.320.000,00	0,00	10.320.000,00
1393	FORDRING ODDA KOMMUNE	10.320.000,00	0,00	10.320.000,00
1398	INNKREVINGSRETT BOMPENGER	106.234.388,00	0,00	106.234.388,00
1399	AKK. AVSKR. INNKREVINGSRETT	-71.977.005,82	0,00	-71.977.005,82
1500	KUNDEFORDRINGER	2.621.610,00	0,00	2.621.610,00
1530	OPPTJENT, IKKE MOTTATT BOMP.	265.800,00	0,00	265.800,00
1561	BTS Kundefordringer	733.056,29	0,00	733.056,29
1562	BTS Utestående andre bomsselskap	782.626,36	0,00	782.626,36
1563	BTS Endring bank	10.616,31	0,00	10.616,31
1581	AVSETN.TAP PÅ KUNDEFORDR.	-480.500,00	0,00	-480.500,00
1920	BANK5081.06.15904	187.090,23	0,00	187.090,23
1921	BANK 3460.12.51584	130.617,24	0,00	130.617,24
1925	Bank BTS 1503.74.58780 (1922)	59.578,20	0,00	59.578,20
1926	Bank BTS 1503.74.58772 (1923)	80.144,78	0,00	80.144,78
1930	BANK 3460.13.02820 kapitalkonto	32.625.915,48	0,00	32.625.915,48
1940	BANK 3460.13.03835	3.331.376,78	0,00	3.331.376,78
2000	AKSJEKAPITAL	-100.000,00	0,00	-100.000,00
2050	ANNEN KAPITAL	-1.909.184,62	0,00	-1.909.184,62
2099	UDISPONERT RESULTAT	-0,11	0,00	-0,11
2240	KOMMUNALBANKEN AS 20100900	-43.399.990,00	0,00	-43.399.990,00
2260	KOMMUNALBANKEN 20110017	-32.895.000,00	0,00	-32.895.000,00
2400	LEVERANDØRGJELD	-131.304,56	0,00	-131.304,56
2600	FORSKUDDSTREKK	-412,00	0,00	-412,00
2771	SKYLDIG ARBEIDSGIVERAVGIFT	-236,06	0,00	-236,06
2785	PÅLØPT ARB.G.AVG. FERIELØNN	-1.676,76	0,00	-1.676,76
2901	BTS Gjeld EasyGo	-179.664,26	0,00	-179.664,26
2902	BTS Forskudd Verdiabonnement	-4.928.835,88	0,00	-4.928.835,88
2903	BTS Brikke depositsum	-414.600,00	0,00	-414.600,00
2904	BTS Feilinnbetalt / uavhentede refusjoner	-2.440,45	0,00	-2.440,45
2910	Gjeld til ansatte og eiere	-21.000.000,00	0,00	-21.000.000,00
2941	SKYLDIGE FERIEPENGER	-27.341,60	0,00	-27.341,60
2945	UTBETALTE FERIEPENGER	15.451,15	0,00	15.451,15
2950	PÅLØPT RENTE	-571.078,70	0,00	-571.078,70
2961	ANNEN PÅLØPT KOSTNAD	-19.000,00	0,00	-19.000,00
3221	ORDINÆRE BOMPENGER ETTER ÅPN.	-17.724.682,47	0,00	-17.724.682,47
3222	Tap bompenger	-7.212,83	0,00	-7.212,83
3223	Tap kundefordringer BTS	48.100,00	0,00	48.100,00
3280	Ikke bokf passeringer	-150.916,00	0,00	-150.916,00
3900	ANNEN DRIFTSRELATERT INNTEKT	-24.000,00	0,00	-24.000,00
5001	LØNN TIL ANSATTE	83.150,00	0,00	83.150,00
5092	FERIEPENGER	11.890,45	0,00	11.890,45
5210	FRI TELEFON	4.000,00	0,00	4.000,00
5290	MOTKONTO FOR GR. 52	-4.000,00	0,00	-4.000,00
5331	GODTGJØRELSE TIL STYREMEDL.	74.500,00	0,00	74.500,00
5390	ANNEN OPPG.PL. GODTGJØRELSE	1.189,80	0,00	1.189,80
5401	ARBEIDSGIVERAVGIFT	22.960,45	0,00	22.960,45
5405	ARB.G.AVG. AV PÅLØPTE FERIEP.	1.676,55	0,00	1.676,55
6029	AVSKR. ANDRE IMM. EIENDELER	14.500.079,59	0,00	14.500.079,59
6341	STRØM	-3.082,00	0,00	-3.082,00
6343	UTSTYR DRIFT VEDLIKEHOLD	250.117,52	0,00	250.117,52
6552	PROGRAMVARE ANSKAFFELSE	1.925,00	0,00	1.925,00
6701	REVISJONSHONORAR	95.250,00	0,00	95.250,00
6705	REGNSKAPSHONORAR	223.642,00	0,00	223.642,00
6791	INNKREVINGSKOSTNADER BOMP.	1.159.396,67	0,00	1.159.396,67
6860	MØTE, KURS, OPPDATERING O.L.	5.490,00	0,00	5.490,00
6890	ANNEN KONTORKOSTNAD	2.969,00	0,00	2.969,00

Kontonr	Kontobetegnelse	Foreløpig 2017	Oppgjørsposter 2017	Endelig 2017
6902	EL. KOMMUNIKASJON ANSATTE	4.000,00	0,00	4.000,00
6907	DATAKOMMUNIKASJON	15.703,34	0,00	15.703,34
7100	BILGODTGJØRELSE, OPPG.PL.	6.940,50	0,00	6.940,50
7140	REISEKOSTNAD, IKKE OPPG.PL.	3.030,00	0,00	3.030,00
7150	DIETTKOSTNAD, OPPG.PL.	1.147,00	0,00	1.147,00
7320	Reklame	13.125,00	0,00	13.125,00
7400	KONTINGENT, FRADRAGSBER.	25.650,00	0,00	25.650,00
7420	GAVE, FRADRAGSBER.	1.440,00	0,00	1.440,00
7711	STYREMØTER	3.944,50	0,00	3.944,50
7770	BANK- OG KORTGEBYR	6.607,77	0,00	6.607,77
7798	ANNEN KOSTNAD, FRADRAGSBER.	176.314,78	0,00	176.314,78
8051	RENTEINNTTEKT BANKINNSKUDD	-393.024,64	0,00	-393.024,64
8055	RENTEINNTTEKT KUNDEFORDRINGER	-10.212,11	0,00	-10.212,11
8056	RENTEINNTTEKT JONDAL/KVAM/ODDA	-1.386.262,00	0,00	-1.386.262,00
8151	RENTEKOSTNAD BANKLÅN 20100900	806.733,00	0,00	806.733,00
8152	RENTEKOSTNAD BANKLÅN 20110017	614.265,00	0,00	614.265,00
8156	RENTEBYTTEAVT. 20100900	766.157,34	0,00	766.157,34
8157	RENTEBYTTEAVT. 20110017	771.996,79	0,00	771.996,79
		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Sammendrag</b>				
1000	- 1950	105.565.313,85	0,00	105.565.313,85
2000	- 2990	-105.565.313,85	0,00	-105.565.313,85
3000	- 3900	-17.858.711,30	0,00	-17.858.711,30
4000	- 4500	0,00	0,00	0,00
5000	- 5995	195.367,25	0,00	195.367,25
6000	- 6940	16.255.491,12	0,00	16.255.491,12
7000	- 7839	238.199,55	0,00	238.199,55
8001	- 8990	1.169.653,38	0,00	1.169.653,38
		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>