

RESULTATREGNSKAP

	Note	04.05 - 31.12.15
Lønnskostnad	4)	2 424 830
Annen driftskostnad	4) 5)	<u>44 159 356</u>
Sum driftskostnader		46 584 186
Driftsresultat		-46 584 186
Annen renteinntekt		86 710
Annen rentekostnad		<u>374 050</u>
Resultat av finansposter		-287 340
Årsresultat		-46 871 526
Overføringer		
Overført til udekket tap	3)	46 871 526

BALANSE

EIENDELER	Note	2015
Omløpsmidler		
Fordring på eier	3) 6)	657 365 000
Offentlige avgifter til gode		8 036 721
Forskuddsbetalte kostnader		222 287
Sum fordringer		665 624 008
Bankinnskudd, kontanter o.l	2)	25 805 870
Sum Omløpsmidler		691 429 878
Sum Eiendeler		691 429 878
EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2015
Aksjekapital	3)	100 000
Ikke registrert kapitalforhøyelse	3)	657 365 000
Sum innskutt egenkapital		657 465 000
Udekket tap	3)	-46 871 526
Sum opptjent egenkapital		-46 871 526
Sum Egenkapital		610 593 474
Leverandørgjeld		11 277 440
Skyldige offentlige avgifter		440 715
Annen kortsiktig gjeld	3) 6)	69 118 249
Sum kortsiktig gjeld		80 836 404
Sum Gjeld		80 836 404
SUM Egenkapital og Gjeld		691 429 878

Oslo, 18. april 2016



Rolf Gunnar Roverud
Styrets leder



Siri Beate Hatlen
Styremedlem



Dag Morten Dalen
Styremedlem



Ingrid Dahl Hovland
Admin. dir.



Harald V Nikolaisen
Styremedlem



Eli Marie Giske
Styremedlem

NOTER TIL ÅRSREGNSKAP 2015

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Selskapets vurdering er at Nye Veier AS ikke er skattepliktig etter skatteloven § 2-32. Det er sendt inn brev til Skattedirektoratet for deres vurdering av selskapets skatteplikt.

Note 2 Bundne midler

	2015
Innskudd bank per 31.12	25 805 870
Herav bundne innskudd på skattetrekkkonto	311 058

Det er tilstrekkelig innestående til å betale skatteforpliktelsen per 31.12 i år.

Note 3 Aksjekapital, aksjonærinformasjon og egenkapital

Aksjekapitalen på kr. 100.000 består av 100 aksjer à kr. 1.000.

Selskapet er 100 % eid av Den norske stat ved Samferdselsdepartementet.

	Aksje- kapital	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum
Stiftelse 04.05.2015	100 000	0	0	100 000
Vedtatt, ikke registrert kapitalforhøyelse*	0	657 365 000	0	657 365 000
Årets resultat	0	0	-46 871 526	-46 871 526
Egenkapital 31.12.2015	100 000	657 365 000	-46 871 526	610 593 474

*Kapitalforhøyelsen ble gjennomført ved innbetaling av 600.000.000 kr og gjeldskonvertering av 57.365.000 kr. Den ble registrert i foretaksregisteret 26.01.2016.

Note 4 - Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse til ledende ansatte

Spesifikasjon av lønnskostnader	2015
Lønninger	1 987 163
Arbeidsgiveravgift	296 527
Pensjonskostnader	72 743
Andre lønnsrelaterte ytelser	68 397
Sum lønnskostnader	2 424 830

Sysselsatte årsverk 1

Erklæring om fastsettelse av lønn og annen godtgjørelse til ledende ansatte i Nye Veier AS

Denne erklæringen bygger på Retningslinjer for lønn og annen godtgjørelse til ledende ansatte i foretak og selskaper med statlig eierandel, fastsatt av Nærings- og fiskeridepartementet med virkning fra 13.2.2015. og er utarbeidet av styret i henhold til selskapets vedtekter § 5 jf. allmennaksjeloven § 6-16 a.

Erklæringen skal behandles på Nye Veiers ordinære generalforsamling. Erklæringen gjelder til styret opphever den eller vedtar en ny erklæring.

Erklæringen gjelder for daglig leder av Nye Veier AS og direktører som rapporterer til daglig leder. Denne gruppen betegnes "ledende ansatte".

Erklæringen har to hoveddeler. Del I omhandler lederlønnspolitikken som har vært ført det foregående regnskapsåret jf. allmennaksjeloven § 6-16 a, første, tredje og fjerde ledd. Del II inneholder retningslinjer for fastsettelse av lederlønn for det kommende regnskapsåret jf. allmennaksjeloven § 6-16 a, andre ledd. Retningslinjene i Del II gjelder fullt ut når nye avtaler inngås.

Del I

Nye Veier AS ble stiftet 4. mai 2015 og daglig leder og fem fagdirektører ble ansatt høsten 2015. De inngåtte ansettelsesavtalene er i samsvar med Erklæring om fastsettelse av lønn og annen godtgjørelse til ledende ansatte i Nye Veier AS, vedtatt av styret 21. mai 2015.

Styret har ved fastsettelse av godtgjørelsen til ledende ansatte i 2015 vært opptatt av at betingelsene skal være konkurransedyktig, men ikke lønnsledende sammenliknet med tilsvarende selskaper

Det er ingen bonusordning, opsjonsordning eller lignende knyttet til avtalene.

Selskapet har opprettet pensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Ordningen omfatter samtlige ansatte. Sparing til alderspensjon utgjør innskudd på 6% av pensjonsgrunnlaget fra 0 til 12 G og et tillegg på 12% av pensjonsgrunnlaget fra 7,1G til 12G.

Det er i ansettelsesavtalen til daglig leder avtalt at hun fraskriver seg stillingsvernet etter arbeidsmiljøloven kapittel 15, jfr. lovens § 15-16 andre ledd. Daglig leder har rett til 6 måneders etterlønn basert på grunnlønnen for det tilfellet at styret tar initiativ til opphør av ansettelsesforholdet. Hvis fratredelsen skjer med virkning før oppsigelsestidens utløp, begrenser fratredelsen ikke hennes rett til lønn og tilleggsgoder i oppsigelsestiden. Eventuell etterlønn reduseres forholdsmessig med ny årsinntekt (regnet fra utgang av oppsigelsestid).

Del II

1. Hovedprinsipp for lederlønnspolitikken

Godtgjørelsen til ledende ansatte i Nye Veier skal være konkurransedyktig, men ikke lønnsledende sammenliknet med tilsvarende selskaper. Styret skal bidra til moderasjon i godtgjørelsen til ledende ansatte. Styret skal ha oversikt over den enkelte leders samlede godtgjørelse.

For å understøtte løpende vurdering av lønnsnivået, skal det jevnlig innhentes markedsinformasjon om lederlønninger i sammenlignbare bransjer og selskaper.

2. Elementer i lederlønningene

2.1 Grunnlønn

Hovedelementet i godtgjørelsesordningen skal være den faste grunnlønnen.

2.2 Variabel lønn

Det skal ikke inngås individuelle avtaler med ledende ansatte om variabel lønn basert på prestasjon.

2.3 Andre ytelser

Ledende ansatte kan ha naturalytelser som er vanlig for sammenliknbare stillinger.

2.4 Forsikringer

Ledende ansatte skal ha forsikringsdekninger på samme nivå som øvrige ansatte.

2.5 Sluttvederlag

Samlet godtgjørelse (dvs. sluttvederlag og lønn i oppsigelsestid) hvor daglig leder fraskriver seg bestemmelsene om oppsigelsesvern i arbeidsmiljøloven, skal ikke overstige 12 måneders lønn. Sluttvederlag bør reduseres forholdsmessig med ny årsinntekt (regnet fra utgang av oppsigelsestid).

Sluttvederlag benyttes ikke ved frivillig avgang. Sluttvederlag benyttes ikke dersom vilkårene for avskjed foreligger, eller hvis det i perioden hvor det ytes sluttvederlag, oppdages uregelmessigheter eller forsømmelser som kan lede til erstatningsansvar eller at vedkommende blir tiltalt for lovbrudd.

For øvrige ledende ansatte kan det inngås forhåndsavtale om rimelig sluttvederlag som får virkning dersom den ansatte ikke bestrider oppsigelsen. For slikt sluttvederlag vil ovennevnte retningslinjer gjelde tilsvarende.

3. Opsjoner, aksjeprogrammer

Ledende ansatte skal ikke ha avlønning i form av opsjoner eller aksjer i mor- eller datterselskaper, eller kontantbonus knyttet til en vurdert verdiutvikling av aksjen.

4. Styrehonorar

I en eventuell konsernmodell skal ledende ansatte ikke motta særskilt godtgjørelse for styreverv i andre selskaper i konsernet.

5. Pensjonsytelser

Ledende ansatte skal ha de samme pensjonsordninger og pensjonsvilkår som øvrige ansatte i selskapet. Pensjonsgrunnlaget for alderspensjon skal ikke overstige 12G.

Nye Veier har innskuddsbasert tjenstepensjon med innskuddssatser på 6 % for pensjonsgrunnlag i intervallet 0 til 12 G og 12 % tillegg for pensjonsgrunnlag i intervallet 7, 1 G til 12 G.

Arbeidsgivers innbetaling på innskuddsordningen skal kun gjøres løpende i ansettelsesperioden, slik at det ikke påløper kostnader etter at en ledende ansatt har fratrudd stillingen i selskapet.

Administrerende direktør har en årslønn på kr 2.150.000, samt en fast bilgodtgjørelse på kr 150.000 pr år.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn / Styrehonorar	320 680	1 288 667
Annen godtgjørelse	29 295	0
Sum godtgjørelse	349 975	1 288 667

Kostnadsført godtgjørelse til revisor (inkl. mva)	2015
Revisjon	15 000
Andre tjenester	25 000
Sum godtgjørelse	40 000

Note 5 - Spesifikasjon av andre driftskostnader

	2015
Honorar eksterne tjenester	43 727 744
Diverse kontorkostnader	68 631
Reisekostnader	302 658
Andre driftskostnader	60 323
Sum annen driftskostnad	44 159 356

Note 6 - Mellomværende med eier

Selskapet har per 31.12.2015 en netto fordring på Samferdselsdepartementet pålydende kr 600.000.000. Denne fordeler seg på følgende balanseposter:

Kortsiktig fordring	657 365 000
Kortsiktig gjeld	-57 365 000
Sum mellomværende med eier	600 000 000

Note 7 - Hendelser etter balansedagen

Selskapet ble opprettet 1. mai 2015 og i 2015 har det kun vært etableringsaktivitet i selskapet. Selskapet overtar ansvaret for oppstartsporteføljen av veistrekninger 1. januar 2016 og vil fra dette tidspunktet være i operativ drift.

Oppstartsporteføljen til selskapet består av syv veistrekninger med en investeringsramme på ca. 130 mrd. kroner. Oppstartsporteføljen deles inn i fire utbyggingsområder; Sør-Østlandet, Sør-Vestlandet, Mjøsregionen og Trøndelag.

Selskapet har vært i operativ drift siden 1. januar 2016, og forventer en sterk vekst i antall ansatte i løpet av 2016. 2016 vil være et år preget av mye oppstartsaktiviteter i forbindelse med etablering av selskapet og operativ drift. Aktiviteten reguleres i henhold til inngått rammeavtale med Samferdselsdepartementet og i henhold til mer spesifikke drifts- og utbyggingsavtaler som underavtaler til rammeavtalen.