

5. mai 2015

Til:

Aksjonærane i selskapet
Statens vegvesen, region vest
Riksrevisjonen

Kopi: Styret og vararepresentanter
Revisor

INNKALLING TIL GENERALFORSAMLING

Etter vedtak i styret blir det med dette kalla inn til vanleg generalforsamling 2015.
Denne blir halden slik:

Dato: 8. juni 2015
Kl.slett: 11.00 – 13.00
Stad: Odda Rådhus.

Sakliste.

1. Godkjenning av innkalling og fullmakter
2. Val av møteleiar og referent
3. Val av 2 aksjonærar til å underteikne protokollen
4. Godkjenning av årsmelding og årsrekneskap
5. Val av revisor
6. Godtgjering til styret

Dokument til sak 4, 5 og 6 er lagt ved.

I tillegg til dei formelle sakene vil vi invitere Statens vegvesen til å orientere om prosjektet.
Det blir då høve til spørsmål og kommentarar.

Vel møtt!

Med vennleg helsing
Odda vegfinans AS
For Elisabeth Eide Tharaldsen, styreleiar



Børge Skårdal, dagleg leiar
97037989; firmapost@oddavegfinans.no

Sak 5. Val av revisor.

Styret foreslår attval av revisor.

Framlegg til **vedtak**:

Generalforsamlinga vél Odda Revisjon AS v/ Nils Magnus Berge til revisor med betaling på timebasis.

Sak 6. Godtgjering til styret.

Generalforsamlinga i 2012 gjorde vedtak om følgjande:

Gjeldande frå og med i år blir godtgjeringa slik:

Styreleiar 15.000 kr

Styremedlem 6.250 kr

Pr. møte for varamedlem: 1.000 kr

Tapt arb.forteneste: Inntil 250 kr/t og inntil 6 timar (maks. godtgjering 1.500 kr/dag).

Reiseutgifter: Statens satsar (når ikkje abeidsgjevar/oppdragsgjevar betalar).

Framlegg til **vedtak**:

Gjeldande satsar for styregodtgjering blir vidareført.

Årsmelding for 2014.

Innleiing.

Odda vegfinans AS blei stifta 30. november 2010. Føremålet til selskapet er definert i §3 i vedtektene og lyder slik:

Selskapet sitt føremål er å stå føre delfinansiering av planlegging og bygging av ny veg og ny tunnelloysing for E134 innafor planområdet som er definert i vedtekte kommunedelplanar for Odda og Vinje kommunar frå 2008, og å bidra til rask og god realisering av prosjektet. Selskapet har ikkje erverv som føremål.

Arbeidet i perioden.

Det er halde 1 styremøte i 2014. I tillegg var styret samla i samband med generalforsamlinga i selskapet. Saker som det er arbeidd med:

- Årsoppgjer og generalforsamling inkl. saksførebuing
- Prosjektdrøfting og -oppdatering
- Finansiering og økonomi for selskapet

Forskottering av planleggingsutgifter.

I tråd med inngåtte avtaler er det betalt ut 2,5 mill kr til Statens vegvesen som forskottering av planleggingsutgifter knytt til E134 Haukelifjell. Utbetalinga er finansiert med tilsvarande låneopptak i Hordaland fylkeskommune. Desse transaksjonane blei gjort i desember 2012.

Når bompengerevninga kjem i gong, vil inntektene frå denne dekke inn desse utgiftene.

Finansiering og økonomi.

I 2014 er driftsutgiftene dekt gjennom tilskot frå E134 Haukelivegen AS og kapitalutgiftene er dekt av Hordaland fylkeskommune.

Det er i 2014 arbeidd med finansiering av drift og dekning av kapitalutgiftene etter 2014. Status på dette arbeidet er at Odda kommune har innvilga søknad om tilskot med 100.000 kr pr år i perioden 2015-17. Hordaland fylkeskommune har også kome med positive signal til vår søknad om 130.000 kr i støtte for 2015, basert på søknad.

Status planarbeid.

Det har dessverre dratt ut i tid å få fram reguleringsplanar til kommunal handsaming etter plan- og bygningslova. Det er nå fire år sidan starten på reguleringsarbeidet. Problema har vore knytt til austleg del av prosjektet, men Vegvesenet har sett seg imot å dele reguleringsarbeidet.

Status pr i dag er at Vegdirektoratet inntil vidare har stoppa reguleringsarbeidet på austsida. Bakgrunnen er nye trafikktalet frå aust/vest-utgreiinga som gjer det nødvendig med ny vurdering av standard, inkl. vintersikkerhet. Med dei tala som er synt i analysen blir det nødvendig at ny løysing heilt eliminerer stenging og kolonnekjøring.

Det er ikkje avklart kva som skjer med planarbeidet på vestsida (Seljestad-Røldal). Det er mulig at ein også her må endre dimensjonering p.g.a. nye trafikktalet.

Aust/vest-utgreiinga.

Statens Vegvesen la 21. januar 2015 fram ein rapport der E134 blir foreslått som det høgast prioriterte aust/vest-sambandet i sør-Norge. Viss den politiske konklusjonen blir i tråd med anbefalinga frå Statens Vegvesen, bør sjansane auke for raskare oppstart og ferdigstilling av prosjektet.

Aksjonærforhold.

Selskapet har 13 aksjonærer. Dette er:

Aksjonær	Aksjetal	Pålydande	SUM
Hordaland fylkeskommune	130	1 000	130 000
Odda kommune	10	1 000	10 000
Vinje kommune	10	1 000	10 000
Seljord kommune	10	1 000	10 000
Vindafjord kommune	10	1 000	10 000
Etne kommune	10	1 000	10 000
Ullensvang herad	10	1 000	10 000
Haugesund kommune	10	1 000	10 000
Tysvær kommune	10	1 000	10 000
Tokke kommune	10	1 000	10 000
Jondal kommune	10	1 000	10 000
Kviteseid kommune	10	1 000	10 000
Kvinnherad kommune	10	1 000	10 000
TOTALT	250	1 000	250 000

Styre og administrasjon.

Styremedlem:

Elisabeth Eide Tharaldsen, leiar

Einar Lutro, styremedlem

John Opdal, styremedlem

Hilde Alice Vågslid, styremedlem

Agnar Aarskog, styremedlem

Personleg varamedlem:

Aslaug Hellesøy

Anne Marit Buer

Elisabeth W. Hauge

Arne Vinje

Jostein Ljones

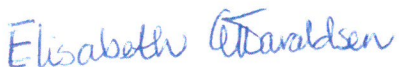
Det er utbetalt styrehonorar i samsvar med vedtak på generalforsamlinga i 2014. Selskapet har tilsett dagleg leiar i deltid på ei tidsavgrensa (to år) avtale. Det er i 2014 utbetalt 75.000 kr i løn til dagleg leiar.

Andre forhold.

- Selskapet sitt årsresultat er eit overskot på kr. 14.530 som ein foreslår blir dekt slik: Overført til udekka tap: kr. 14.530.
- Føresetnaden om fortsatt drift er til stades, og rekneskapen for 2014 er gjort opp under denne føresetnaden. Selskapet er innvilga skattefritak.
- Selskapet har ingen aktivitet som ureinar det ytre miljøet.
- Arbeidsmiljøspørsmålet er ikkje aktuelt sidan selskapet ikkje har etablert fast kontorplass og det bare er ein tilsett i ein liten deltidstilling.
- Når det gjeld likestilling i styret, er selskapet bunde av aksjeloven og krav om likerepresentasjon der offentlege aksjonærer har 2/3 eigarskap eller meir. Fordelinga i styret er to kvinner og tre menn.
- Selskapet sin revisor er Odda Revisjon AS v/ Nils Magnus Berge, revisornummer 997 726 316.

Styret kjenner elles ikkje til forhold av betydning for vurderinga av selskapet si stilling og resultat, og som ikkje kjem fram av rekneskapen. Grunnlaget for framhald av drifta er etter styret sitt syn til stades. Det har etter utløpet av rekneskapsåret ikkje oppstade forhold som etter styret sitt syn har betydning for vurderinga av årsrekneskapen.

Odda, 27. april 2015,



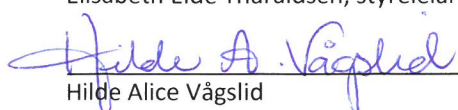
Elisabeth Eide Tharaldsen, styreleiar



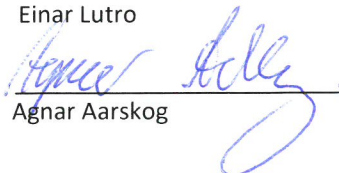
Einar Lutro



John Opdal



Hilde Alice Vågslid



Agnar Aarskog



Børge Skårdal, dagleg leiar

**Årsregnskap 2014
for**

ODDA VEGFINANS AS

Foretaksnr. 996559459

Resultatregnskap

	Note	2014	2013
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt	1	225 000	150 000
Sum driftsinntekter		225 000	150 000
Driftskostnader			
Lønnskostnad	2	128 296	129 402
Annen driftskostnad	2	14 925	0
Sum driftskostnader		143 221	129 402
DRIFTSRESULTAT		81 779	20 598
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		4 253	4 499
Sum finansinntekter		4 253	4 499
Finanskostnader			
Annen rentekostnad	8	71 502	81 750
Sum finanskostnader		71 502	81 750
NETTO FINANSPOSTER		(67 249)	(77 251)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		14 530	(56 653)
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		14 530	(56 653)
ÅRSRESULTAT		14 530	(56 653)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		0	(9 901)
Fremføring av udekket tap		14 530	(46 752)
SUM OVERF. OG DISP.		14 530	(56 653)

Balanse pr. 31.12.2014

	Note	31.12.2014	31.12.2013
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	3	2 500 000	2 500 000
Sum finansielle anleggsmidler		2 500 000	2 500 000
SUM ANLEGGSMIDLER		2 500 000	2 500 000
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	4	75 000	75 000
Sum fordringer		75 000	75 000
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	214 278	209 998
SUM OMLØPSMIDLER		289 278	284 998
SUM EIENDELER		2 789 278	2 784 998

Balanse pr. 31.12.2014

	Note	31.12.2014	31.12.2013
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	250 000	250 000
Sum innskutt egenkapital		250 000	250 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	(46 752)
Udekket tap	7	(32 222)	0
Sum opptjent egenkapital		(32 222)	(46 752)
SUM EGENKAPITAL		217 778	203 248
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8	2 500 000	2 500 000
Sum annen langsiktig gjeld		2 500 000	2 500 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		2 500 000	2 500 000
KORTSIKTIG GJELD			
Annen kortsiktig gjeld	8	71 500	81 750
SUM KORTSIKTIG GJELD		71 500	81 750
SUM GJELD		2 571 500	2 581 750
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 789 278	2 784 998

Odda, 31.12.2014 / 27.1.2015
 Styret for ODDA VEGFINANS AS

Elisabeth Eide Tharaldsen

Elisabeth Eide Tharaldsen
 Styreleiar

Einar Lutro
 Einar Lutro
 Styremedlem

John Opdal
 John Opdal
 Styremedlem

Hilde Alice Vågslid

Hilde Alice Vågslid
 Styremedlem

Agnar Aarskog
 Agnar Aarskog
 Styremedlem

Børge Skårdal
 Børge Skårdal
 Daglig leder

Noter 2014

Regnskapsprinsipper

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

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsværnde kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Inntekter

Inntekt ved varesalg regnskapsføres når den er opptjent, altså når både risiko og kontroll i hovedsak er overført til kunden. Dette vil normalt være tilfellet når varen er levert til kunden. Ved tjenestesalg regnskapsføres inntekt når den er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Dette skjer når tjenesten ytes, i takt med at arbeidet utføres. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Selskapet er fritatt for skatteplikt etter skatteloven § 2-32 første ledd.

Endring av regnskapsprinsipp, regnskapsår og sammenligningstall

Det har ikke vært endring av regnskapsprinsipper i løpet av regnskapsåret.

Note 1 - Annen driftsinntekt

Andre driftsinntekter består av driftstilskudd fra E134 Haukelivegen AS og Hordaland Fylkeskommune.

Noter 2014

Note 2 - Lønnskostnad

	2014	2013
Lønn	75 000	75 000
Styrehonorar	41 000	42 000
Arbeidsgiveravgift	12 296	12 402
Sum	128 296	129 402

Foretaket har daglig leder i deltidstilling.

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har derfor ingen pensjonsordning.

Ytelser til ledende ansatte

Det er utbetalt kr: 75 000 i lønn til daglig leder i 2014. Det er ikke utbetalt annen godtgjørelse utover dette og styrehonorar til ledende ansatte i 2014.

Revisor

Godtgjørelse til revisor for ordinær revisjon utgjør i 2014 kr: 6 840,- inkl. mva. Godtgjørelse for andre tjenester utgjør kr: 8 085,- inkl. mva.

Note 3 - Andre langsiktige fordringer

Andre langsiktige fordringer består i sin helhet av forskotterte midler til Statens Vegvesen til utarbeiding av reguleringsplaner for E134 i Haukelitunnelane.

Note 4 - Andre fordringer

Andre fordringer består i sin helhet av tilskudd fra E134 Haukelivegen AS

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Av bankinnskudd utgjør bundne skattetrekksmidler kr: 12,-

Noter 2014

Note 6 - Aksjekapital

Aksjekapitalen i selskapet består av en aksjeklasse.

	Antall	Pålydende	Bokført
Aksjer	250	1000	250 000

Alle aksjene tilhører samme aksjeklasse og gir samme rettighet i selskapet.

Aksjonær	Aksjer	Eierandel
Hordaland fylkeskommune	130	52,0%
Odda kommune	10	4,0%
Vinje kommune	10	4,0%
Seljord kommune	10	4,0%
Vindafjord kommune	10	4,0%
Etne kommune	10	4,0%
Ullensvang kommune	10	4,0%
Haugesund kommune	10	4,0%
Tysvær kommune	10	4,0%
Tokke kommune	10	4,0%
Jondal kommune	10	4,0%
Kviteseid kommune	10	4,0%
Kvinnherad kommune	10	4,0%
Totalt antall aksjer	250	100,0%

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkap.	Udekket tap	Sum
Egenkapital pr.01.01	250 000	0	-46 752	203 248
Årets resultat			14 530	14 530
Egenkapital pr. 31.12	250 000	0	32 222	217 778

Note 8 - Øvrig langsiktig gjeld

	2014	2013
Langsiktig gjeld Hordaland fylkeskommune	2 500 000	2 500 000
Sum øvrig langsiktig gjeld	2 500 000	2 500 000

Det er ikke stilt noen form for sikkerhet for lånet. Lånet skal tilbakebetales kort tid etter at bompengeinnkrevingen for anlegget er satt i drift.

Påløpt rentekostnader på lån fra Hordaland fylkeskommune utgjør for 2014 kr: 71 500,-.

Til Generalforsamlingen i
Odda Vegfinans AS

REVISORS BERETNING

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Odda Vegfinans AS som viser et overskudd på kr 14 530. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2014, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som styret og daglig leder finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for selskapets utarbeidelse av et årsregnskap som gir et rettviseende bilde. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Konklusjon

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til Odda Vegfinans AS per 31. desember 2014 og av resultater for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Uttalelse om øvrige forhold

Konklusjon om årsberetningen

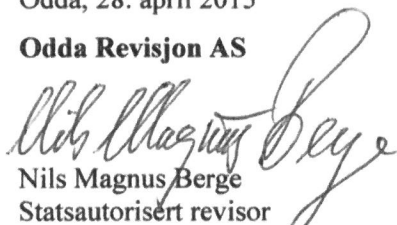
Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til anvendelse av overskuddet er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Odda, 28. april 2015

Odda Revisjon AS


Nils Magnus Berge
Statsautorisert revisor