



Trangt om plassen på ferjekaien i Jondal etter Jondalstunnelen opna. (Foto: Gro Heidi Molland 19.04.2015)

GENERALFORSAMLING

FOR

JONDALSTUNNELEN AS

25. juni 2015 kl 1230.

Stad: Kommunestyresalen i Jondal.



Jondal 11.06.2015

Til aksjonærane i Jondalstunnelen AS:

- Hordaland fylkeskommune
- Odda kommune
- Kvinnherad kommune
- Jondal kommune
- Kvam herad

Statens vegvesen, Region vest.

Riksrevisjonen.

Deloitte AS

Innkalling til ordiner generalforsamling i Jondalstunnelen AS.

Det vert kalla inn til ordiner Generalforsamling i Jondalstunnelen AS 25. juni 2015 klokka 1230 på kommunestyresalen i Jondal.

Fylgjande saker er til handsaming:

Sak 01/15 Opning/registrering.

Fylgjande aksjonerar møtte:

- Hordaland fylke, 52 %, representert ved.....
- Odda kommune, 12 %, representert ved.....
- Kvinnherad kommune, 12 %,.....
- Jondal kommune, 12 %,
- Kvam herad, 12 %,.....

? % av aksjonerane var til stades og generalforsamlinga vart lovleg sett.

Sak 02/15 Val av møteleiar.

Vedtak:

Sak 03/15 Val av person til å skriva protokoll.

Vedtak:

Sak 04/15 Val av 2 personar til å medunderskriva protokollen.

Vedtak:

Sak 05/15 Godkjenning av innkalling og dagsorden.

Vedtak:

Sak 06/15 Godkjenning av årsmelding og årsrekneskapen for 2014.

I 2014 passerte 155277 bilar gjennom Jondalstunnelen. Dette var ein auke på 20617 bilar samanlikna med året før. Årsdøgntrafikken i 2014 var 425 ÅDT mot 369 ÅDT i 2013, ein auke på 15,3 %. Stortingsprop. for Jondalstunnelen legg til grunn 350 ÅDT i opningsåret.

Bruttoinntekta frå bompengeneinnkrevjinga i 2014 var kr 13 846 506 mot kr 13 240 701 i 2013. Samla driftskostnader viser ein auke frå kr 10 930 663 i 2013 til kr 11 926 849 i 2014, hovudsakleg på grunn av auka avskrivning av innkrevjingsretten. Driftsresultatet viser eit overskot på kr 1 943 657 samanlikna med kr 2 346 038 i 2013. Netto rentekostnad er på kr 1 943 656 mot kr 2 346 038 i 2013. Årsresultatet er kr 0.

Selskapet sine likvide midlar utgjorde kr 16 517 094 pr. 31.12. 2014 mot kr 34 053 867 pr 31.12.2013. Dette skuldast at det vart betalt inn 28,8 mill kr i avdrag på bompengelånet i 2014.

Selskapet sin soliditet er på 1,46 %.

Dette må ein sjå i samanheng med at årlege avskrivningar vert tilpassa storleiken på resultatet ut frå at selskapet berre skal krevja inn bompengar til å dekkja finansiering samt drift av selskapet.

Selskapet er finansiert gjennom lån i Kommunalbanken, og avdrag og renter vert nedbetalt etter ein plan der siste avdrag skal vera betalt 20.12.2013.

Styret sitt framlegg til innstilling for generalforsamlinga:

Generalforsamlinga godkjenner årsmeldinga og årsrekneskapen for 2014 for Jondalstunnelen AS slik styret har lagt han fram med eit årsresultat på kr 0.

Vedtak:

Sak 07/15 Val. (Ingen i styret er på val.)

Sak 08/15 Godkjenning av godtgjerdsle til styre og revisor.

Generalforsamlinga godkjende fylgjande godtgjerdsle for styre og revisor for rekneskapsåret 2013:

- Styreleiar: fast godtgjerdsle på kr 25000 + tapt arbeidsforteneste.
- Styremedlemmer: fast godtgjerdsle på kr 7500 + tapt arbeidsforteneste.
- Varamedlemmer: kr 1500 pr. møte + tapt arbeidsgodtgjerdsle.
- Revisor: Kr 48 750.

Styret sitt framlegg til generalforsamlinga:

Generalforsamlinga godkjenner fylgjande godtgjerdsle til styre og revisor i 2014:

- Styreleiar: fast godtgjerdsle på kr 25000 + tapt arbeidsforteneste.
- Styremedlemmer: fast godtgjerdsle på kr 7500 + tapt arbeidsforteneste.
- Varamedlemmer: kr 1500 pr. møte + tapt arbeidsgodtgjerdsle.
- Revisor: Kr 80 125.

Vedtak:

Svein K. Halleraker
Styreleiar

(5)

Til generalforsamlinga i Jondalstunnelen AS

MELDING FRÅ REVISOR

Fråsegn om årsrekneskapen

Vi har revidert årsrekneskapen for Jondalstunnelen AS som viser eit årsresultat på kr 0. Årsrekneskapen er samansett av balanse per 31. desember 2014, og resultatrekneskap for rekneskapsåret avslutta per denne datoen, og ei beskriving av vesentlege rekneskapsprinsipp som er nytta, og andre noteopplysningar.

Styret sitt ansvar for årsrekneskapen

Styret er ansvarleg for å utarbeide årsrekneskapen og for at den gir eit rettvise bilete i samsvar med rekneskapslova sine regler og god rekneskapskikk i Noreg, og for slik intern kontroll som styret finn nødvendig for å gjere det mogleg å utarbeide ein årsrekneskap som ikkje inneheld vesentleg feilinformasjon, korkje som følgje av misleg framferd eller feil.

Revisors oppgåver og plikter

Oppgåva vår er, på grunnlag av revisjonen vår, å gi uttrykk for ei meining om denne årsrekneskapen. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Noreg, medrekna International Standards on Auditing. Revisjonsstandardane krev at vi etterlever etiske krav og planlegg og gjennomfører revisjonen for å oppnå tryggande sikkerheit for at årsrekneskapen ikkje inneheld vesentleg feilinformasjon.

Ein revisjon inneber utføring av handlingar for å innhente revisjonsbevis for beløpa og opplysningane i årsrekneskapen. Dei valde handlingane avheng av revisors skjønn, mellom anna vurderinga av risikoane for at årsrekneskapen inneheld vesentleg feilinformasjon, anten det skuldast misleg framferd eller feil. Ved ei slik risikovurdering tar revisor omsyn til den interne kontrollen som er relevant for selskapet si utarbeiding av ein årsrekneskap som gir eit rettvise bilete. Føremålet er å utforme revisjonshandlingar som er formålstenlege etter tilhøva, men ikkje å gi uttrykk for ei meining om effektiviteten av selskapet sin interne kontroll. Ein revisjon omfattar også ei vurdering av om dei rekneskapsprinsippa som er nytta, er formålstenlege, og om rekneskapsestimata som er utarbeidd av leiinga, er rimelege, samt ei vurdering av den samla presentasjonen av årsrekneskapen.

Vi meiner at innhenta revisjonsbevis er tilstrekkeleg og formålstenleg som grunnlag for konklusjonen vår.

Konklusjon

Vi meiner at årsrekneskapen er avgjeven i samsvar med lov og forskrifter og gir eit rettvise bilete av den finansielle stillinga til Jondalstunnelen AS per 31. desember 2014 og av resultatata for rekneskapsåret som vart avslutta per denne datoen i samsvar med rekneskapslova sine regler og god rekneskapskikk i Noreg.

Utsegn om andre tilhøve*Konklusjon om årsmeldinga*

Basert på revisjonen vår av årsrekneskapen slik den er skildra ovanfor, meiner vi at opplysningane i årsmeldinga om årsrekneskapen og føresetnaden om at drifta skal halde fram er konsistente med årsrekneskapen og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på revisjonen vår av årsrekneskapen slik den er beskriven ovanfor, og kontrollhandlingar vi har funne nødvendige etter internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», meiner vi at leiinga har oppfylt plikta si til å sørge for ordentleg og oversiktleg registrering og dokumentasjon av selskapet sine rekneskapsopplysningar i samsvar med lov og god bokføringskikk i Noreg.

Bergen, 11. juni 2015
Deloitte AS



Bjørn Lyse Opdal
statsautorisert revisor

Jondalstunnelen AS
Årsregnskap 2014

Jondalstunnelen AS

Årsberetning 2014

Virksomhetens art

Selskapets virksomhet er å forestå delfinansiering av tunnelsamband mellom Kvinnherad og Jondal. Selskapet skal videre administrere innkreving av bompenger i samsvar med samtykke fra Stortinget og avtale med Statens vegvesen jf. vegloven § 27, herunder forvaltning av bompengemidler og annen virksomhet som naturlig står i tilknytning til selskapets formål. Selskapet er lokalisert i Bergen kommune.

Økonomi

Bompenger er inntektsført i resultatregnskapet for 2014 med til sammen kr 13.846.506. Selskapets samlede driftskostnader viser en økning fra kr 10.930.663 til kr 11.926.849 hovedsakelig som følge av økte avskrivninger på innkrevingsrett.

Trafikken gjennom Jondalstunnelen er så langt i samsvar med budsjetter utarbeidet i forbindelse med søknad om bompengefinansiering.

Driftsresultatet viser et resultat på kr 1.943.657 sammenlignet med kr 2.346.038 i 2013.

Selskapets likvide midler utgjorde kr 16.517.094 pr. 31.12.2014, mens selskapets soliditet er på 1,46 %. Dette må ses i sammenheng med at årlige avskrivninger tilpasses størrelsen på resultatet ut fra at selskapet kun skal kreve inn bompenger til å dekke finansiering samt drift av selskapet.

Selskapet er finansiert gjennom lån i Kommunalbanken, og avdrag og renter nedbetales i henhold til plan.

Fortsatt drift

Styrets vurdering er at videre drift er sikret gjennom lån og rett til å kreve inn bompenger.

Styret mener at forutsetningen om fortsatt drift er til stede og årsregnskapet er utarbeidet under denne forutsetningen.

Arbeidsmiljø/Likestilling

Det er ingen ansatte i selskapet. Styret består av 5 personer, hvorav 2 er kvinner.

Ytre miljø

Selskapet driver ikke virksomhet som forurensar det ytre miljøet.

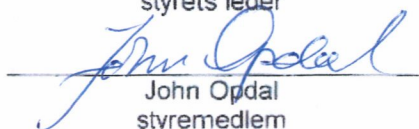
Andre forhold

Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av regnskapet og balansen med noter. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet.

Jondal, 10.06.2015



Svein K. Halleraker
styrets leder



John Opdal
styremedlem



Toralv Mikkelsen
styremedlem



Angunn Handegard Trå
styremedlem

Elisabeth Eide Tharaldsen
styremedlem

Jondalstunnelen AS

Resultatregnskap

NOTER	DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	2014	2013
1	Bompengeinntekt	13.846.506	13.240.701
	Annen driftsinntekt	24.000	36.000
	Sum driftsinntekter	<u>13.870.506</u>	<u>13.276.701</u>
2	Honorarer	175.155	222.114
1, 8	Avskrivning aktivert innkrevingsrett	10.441.724	9.364.631
2	Annen driftskostnad	1.309.971	1.343.918
	Sum driftskostnader	<u>11.926.849</u>	<u>10.930.663</u>
	Driftsresultat	<u>1.943.657</u>	<u>2.346.038</u>
	FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER		
	Annen renteinntekt	2.379.116	2.402.361
7	Annen rentekostnad	4.322.772	4.748.398
	Resultat av finansposter	<u>-1.943.656</u>	<u>-2.346.038</u>
4	Arsresultat	<u>0</u>	<u>0</u>

Jondalstunnelen AS
Balanse pr. 31. desember

NOTER	EIENDELER	2014	2013
	Anleggsmidler		
	Immaterielle eiendeler		
1, 8	Aktivert innkrevingsrett	76.621.461	87.063.185
9	Aktivert programvare	21.175	0
	Sum immaterielle eiendeler	<u>76.642.636</u>	<u>87.063.185</u>
	Finansielle anleggsmidler		
5, 6	Fordring på aksjonærer	42.570.000	46.440.000
	Sum finansielle anleggsmidler	<u>42.570.000</u>	<u>46.440.000</u>
	Sum anleggsmidler	<u>119.212.636</u>	<u>133.503.185</u>
	Omløpsmidler		
	Fordringer		
	Kundefordringer	1.603.128	1.740.701
	Sum fordringer	<u>1.603.128</u>	<u>1.740.701</u>
	Bankinnskudd, kontanter o.l.	<u>16.517.094</u>	<u>34.053.867</u>
	Sum omløpsmidler	<u>18.120.222</u>	<u>35.794.568</u>
	SUM EIENDELER	<u>137.332.858</u>	<u>169.297.753</u>

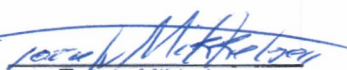
Jondalstunnelen AS
Balanse pr. 31. desember

NOTER	EGENKAPITAL OG GJELD	2014	2013
	<i>Egenkapital</i>		
	Innskutt egenkapital		
3, 4	Aksjekapital (100 aksjer à kr 1.000)	100.000	100.000
	Sum innskutt egenkapital	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
	Opptjent egenkapital		
4	Annen egenkapital	1.909.185	1.909.185
	Sum opptjent egenkapital	<u>1.909.185</u>	<u>1.909.185</u>
	Sum egenkapital	2.009.185	2.009.185
	<i>Gjeld</i>		
	Annen langsiktig gjeld		
5, 6, 7	Gjeld til kredittinstitusjoner	110.704.990	143.375.000
1, 8	Gjeld til aksjonær	21.000.000	21.000.000
	Sum annen langsiktig gjeld	<u>131.704.990</u>	<u>164.375.000</u>
	Kortsiktig gjeld		
	Leverandørgjeld	855.830	21.330
	Skyldige offentlige avgifter	0	899
	Annen kortsiktig gjeld	2.762.853	2.891.339
	Sum kortsiktig gjeld	<u>3.618.683</u>	<u>2.913.569</u>
	Sum gjeld	135.323.673	167.288.569
	SUM EGENKAPITAL OG GJELD	137.332.858	169.297.753

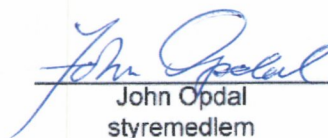
Jondal, 10. 06. 2015



Svein K. Halleraker
styrets leder



Toralv Mikkelsen
styremedlem



John Opdal
styremedlem



Angunn Handegard Trå
styremedlem

Elisabeth Eide Tharaldsen
styremedlem

Jondalstunnelen AS

Noter til regnskap 2014

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.

Bompenginnkreving 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 2014

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

Honorarer	2014	2013
Leie daglig leder	90.380	51.230
Feriepenger	0	6.375
Fri telefon	2.000	1.000
Motkonto	-2.000	-1.000
Styrehonorar	61.000	124.000
Annen godtgjørelse	2.142	12.937
Arbeidsgiveravgift	21.633	27.572
Sum	<u>175.155</u>	<u>222.114</u>

Ytelser til ledende personer	Styret
Styrehonorar	61.000

Selskapet har ingen ansatte, men leier inn daglig leder.

Kostnader til revisor:	2014	2013
Revisjonshonorar	80.125	48.750
Tilleggstjenester	10.938	33.125
Sum	<u>91.063</u>	<u>81.875</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 2014

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 %
Totalt antall aksjer	100	100 %	100 %

Note 4 – Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Total
Egenkapital 1.1.2014	100.000	1.909.185	2.009.185
<i>Årets endring i egenkapital</i>			
Årets resultat		0	0
Egenkapital 31.12.2014	100.000	1.909.185	2.009.185

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. Avdrag på dette lånet var i 2014 MNOK 28,8. Fremover nedbetales halvårlige 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 38.

Jondalstunnelen AS har også tatt opp et lån på MNOK 58.050 som er nedbetalt til MNOK 44.505 pr. 31.12.2014. 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 19,4.

Jondalstunnelen AS

Noter til regnskap 2014

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

	Aktivert innkrevingsrett
Anskaffelseskost 1.1.	85.234.388
Forpliktelse til aksjonær	21.000.000
Anskaffelseskost 31.12.	106.234.388
Akkumulerte av- og nedskrivninger pr. 1.1.	19.171.203
Årets avskrivninger	10.441.724
Akkumulerte av- og nedskrivninger pr. 31.12.	29.612.927
Bokført verdi pr. 31.12.	76.621.461

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 «Bompengeneinnkrevninga 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 2014

Note 9 – Aktivert programvare

Statens vegvesen og bompengeselskapene jobber med å utvikle et nytt sentralsystem. Systemet vil erstatte dagens løsning, og være primærsystem for innkreving av bompenger. Utviklingskostnader for sentralsystemet balanseføres løpende, da dette vil bidra til å generere inntektsstrømmer i fremtidige innkrevingsperioder. I 2014 er det balanseført kr 21.175 knyttet til det nye sentralsystemet Grindgut.

Jondalstunnelen AS

Spesifikasjon resultatregnskap

	2014	2013
Bompengeinntekt		
3221 ORDINÆRE BOMPENGER ETTER ÅPN.	14.156.501	13.240.701
3290 KORREKSJON INNTEKT TIDL.ÅR	-309.995	0
	<u>13.846.506</u>	<u>13.240.701</u>
Annen driftsinntekt		
3900 ANNEN DRIFTSRELATERT INNTEKT	24.000	36.000
	<u>24.000</u>	<u>36.000</u>
Honorarer		
5001 LØNN TIL ANSATTE	90.380	51.230
5092 FERIEPENGER	0	6.375
5210 FRI TELEFON	2.000	1.000
5290 MOTKONTO FOR GR. 52	-2.000	-1.000
5331 GODTGJØRELSE TIL STYREMEDL.	61.000	124.000
5390 ANNEN OPPG.PL. GODTGJØRELSE	42	12.937
5401 ARBEIDSGIVERAVGIFT	21.633	26.673
5405 ARB.G.AVG. AV PÅLØPTE FERIEP.	0	899
5990 ANNEN PERSONALKOSTNAD	2.100	0
	<u>175.155</u>	<u>222.114</u>
Avskrivning aktivert innkrevingsrett		
6029 AVSKR. ANDRE IMM. EIENDELER	10.441.724	9.364.631
	<u>10.441.724</u>	<u>9.364.631</u>
Annen driftskostnad		
6341 STRØM	9.555	10.967
6343 UTSTYR DRIFT VEDLIKEHOLD	291.857	249.354
6701 REVISJONSHONORAR	91.063	83.275
6705 REGNSKAPSHONORAR	106.406	135.317
6791 INNKREVINGSKOSTNADER BOMP.	716.691	646.577
6890 ANNEN KONTORKOSTNAD	1.000	1.960
6901 TELEFON	0	2.000
6902 EL. KOMMUNIKASJON ANSATTE	2.000	0
6907 DATAKOMMUNIKASJON	15.368	30.796
7100 BILGODTGJØRELSE, OPPG.PL.	6.018	3.418
7140 REISEKOSTNAD, IKKE OPPG.PL.	1.813	6.831
7150 DIETTKOSTNAD, OPPG.PL.	400	0
7199 ANNEN KOSTNADSGODTGJØRELSE	786	741
7320 Reklame	22.500	13.750
7400 KONTINGENT, FRADRAGSBER.	38.451	24.000
7711 STYREMØTER	4.442	3.818
7740 ØREDIFFERANSER	-4	0
7770 BANK- OG KORTGEBYR	1.626	2.668
7831 TAP PÅ FORDRINGER, FRADRAGSBER	0	128.447
	<u>1.309.971</u>	<u>1.343.918</u>

Jondalstunnelen AS
Spesifikasjon resultatregnskap

	2014	2013
Annen renteinntekt		
8051 RENTEINNTEKT BANKINNSKUDD	720.335	636.715
8056 RENTEINNTEKT JONDAL/KVAM/ODDA	1.658.781	1.765.645
	<u>2.379.116</u>	<u>2.402.361</u>
Annen rentekostnad		
8151 RENTEKOSTNAD BANKLÅN 20100900	1.865.788	2.137.499
8152 RENTEKOSTNAD BANKLÅN 20110017	971.074	1.047.513
8155 RENTEKOSTNAD LEVERANDØRGJELD	0	63
8156 RENTEBYTTEAVT. 20100900	795.741	857.542
8157 RENTEBYTTEAVT. 20110017	690.169	705.782
	<u>4.322.772</u>	<u>4.748.398</u>

Jondalstunnelen AS

Spesifikasjon balanse pr. 31. desember

	2014	2013
Aktivert innkrevingsrett		
1398 INNKREVINGSRETT BOMPENGER	106.234.388	106.234.388
1399 AKK. AVSKR. INNKREVINGSRETT	-29.612.927	-19.171.203
	<u>76.621.461</u>	<u>87.063.185</u>
Aktivert programvare		
1010 Immaterielle eiendeler - Grindgut	21.175	0
	<u>21.175</u>	<u>0</u>
Fordring på aksjonærer		
1391 FORDRING JONDAL KOMMUNE	14.190.000	15.480.000
1392 FORDRING KVAM KOMMUNE	14.190.000	15.480.000
1393 FORDRING ODDA KOMMUNE	14.190.000	15.480.000
	<u>42.570.000</u>	<u>46.440.000</u>
Kundefordringer		
1500 KUNDEFORDRINGER	1.856.622	0
1530 OPPTJENT, IKKE MOTTATT BOMP.	-253.494	1.740.701
	<u>1.603.128</u>	<u>1.740.701</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
1920 BANK5081.06.15904	413.359	-60.999
1921 BANK 3460.12.51584	361.229	604.211
1930 BANK 3460.13.02820 kapitalkonto	9.931.417	27.365.221
1940 BANK 3460.13.03835	5.811.089	6.145.434
	<u>16.517.094</u>	<u>34.053.867</u>
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1.000)		
2000 AKSJEKAPITAL	100.000	100.000
	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Annen egenkapital		
2050 ANNEN KAPITAL	1.909.185	1.909.185
	<u>1.909.185</u>	<u>1.909.185</u>
Gjeld til kredittinstitusjoner		
2240 KOMMUNALBANKEN AS 20100900	66.199.990	95.000.000
2260 KOMMUNALBANKEN 20110017	44.505.000	48.375.000
	<u>110.704.990</u>	<u>143.375.000</u>
Gjeld til aksjonær		
2910 Gjeld til ansatte og eiere	21.000.000	21.000.000
	<u>21.000.000</u>	<u>21.000.000</u>
Leverandørgjeld		
2400 LEVERANDØRGJELD	855.830	21.330
	<u>855.830</u>	<u>21.330</u>

Jondalstunnelen AS

Spesifikasjon balanse pr. 31. desember

	2014	2013
Skyldige offentlige avgifter		
2785 PÅLØPT ARB.G.AVG. FERIELØNN	0	899
	<u>0</u>	<u>899</u>
Annen kortsiktig gjeld		
2900 FORSKUDD FRA KUNDER	26.355	0
2930 SKYLDIG LØNN	7.500	7.500
2941 SKYLDIGE FERIEPENGER	0	6.375
2950 PÅLØPT RENTE	829.048	902.429
2961 ANNEN PÅLØPT KOSTNAD	1.899.950	1.975.035
	<u>2.762.853</u>	<u>2.891.339</u>

Saldobalanse

Klient

Jondalstunneien AS

Fødsels-/org.nr

989 478 680

Kontonr	Kontobetegnelse	Foreløpig 2014	Oppgjørsposter 2014	Endelig 2014
1010	Immaterielle eiendeler - Grindgut	0,00	21.175,00	21.175,00
1391	FORDRING JONDAL KOMMUNE	14.190.000,00	0,00	14.190.000,00
1392	FORDRING KVAM KOMMUNE	14.190.000,00	0,00	14.190.000,00
1393	FORDRING ODDA KOMMUNE	14.190.000,00	0,00	14.190.000,00
1398	INNKREVINGSRETT BOMPENGER	106.234.388,00	0,00	106.234.388,00
1399	AKK. AVSKR. INNKREVINGSRETT	-29.159.873,80	-453.053,00	-29.612.926,80
1500	KUNDEFORDRINGER	1.856.622,00	0,00	1.856.622,00
1530	OPPTJENT, IKKE MOTTATT BOMP.	-253.494,00	0,00	-253.494,00
1920	BANK5081.06.15904	413.358,80	0,00	413.358,80
1921	BANK 3460.12.51584	361.229,09	0,00	361.229,09
1930	BANK 3460.13.02820 kapitalkonto	9.931.417,00	0,00	9.931.417,00
1940	BANK 3460.13.03835	5.811.088,78	0,00	5.811.088,78
2000	AKSJEKAPITAL	-100.000,00	0,00	-100.000,00
2050	ANNEN KAPITAL	-1.909.184,62	0,00	-1.909.184,62
2240	KOMMUNALBANKEN AS 20100900	-66.199.990,00	0,00	-66.199.990,00
2260	KOMMUNALBANKEN 20110017	-44.505.000,00	0,00	-44.505.000,00
2400	LEVERANDØRGJELD	-855.830,26	0,00	-855.830,26
2771	SKYLDIG ARBEIDSGIVERAVGIFT	0,00	0,00	0,00
2785	PÅLØPT ARB.G.AVG. FERIELØNN	0,00	0,00	0,00
2900	FORSKUDD FRA KUNDER	-26.355,00	0,00	-26.355,00
2910	Gjeld til ansatte og eiere	-21.000.000,00	0,00	-21.000.000,00
2930	SKYLDIG LØNN	-7.500,00	0,00	-7.500,00
2950	PÅLØPT RENTE	-829.047,70	0,00	-829.047,70
2961	ANNEN PÅLØPT KOSTNAD	-1.899.950,00	0,00	-1.899.950,00
3221	ORDINÆRE BOMPENGER ETTER ÅPN.	-14.156.501,00	0,00	-14.156.501,00
3290	KORREKSJON INNTEKT TIDL.ÅR	309.995,00	0,00	309.995,00
3900	ANNEN DRIFTSRELATERT INNTEKT	-24.000,00	0,00	-24.000,00
5001	LØNN TIL ANSATTE	90.380,00	0,00	90.380,00
5210	FRI TELEFON	2.000,00	0,00	2.000,00
5290	MOTKONTO FOR GR. 52	-2.000,00	0,00	-2.000,00
5331	GODTGJØRELSE TIL STYREMEDL.	61.000,00	0,00	61.000,00
5390	ANNEN OPPG.PL. GODTGJØRELSE	42,00	0,00	42,00
5401	ARBEIDSGIVERAVGIFT	21.632,50	0,00	21.632,50
5990	ANNEN PERSONALKOSTNAD	2.100,00	0,00	2.100,00
6029	AVSKR. ANDRE IMM. EIENDELER	9.988.671,00	453.053,00	10.441.724,00
6341	STRØM	9.555,02	0,00	9.555,02
6343	UTSTYR DRIFT VEDLIKEHOLD	291.856,55	0,00	291.856,55
6701	REVISJONSHONORAR	91.062,50	0,00	91.062,50
6705	REGNSKAPSHONORAR	106.406,00	0,00	106.406,00
6791	INNKREVINGSKOSTNADER BOMP.	737.865,81	-21.175,00	716.690,81
6890	ANNEN KONTORKOSTNAD	1.000,00	0,00	1.000,00
6902	EL. KOMMUNIKASJON ANSATTE	2.000,00	0,00	2.000,00
6907	DATAKOMMUNIKASJON	15.368,00	0,00	15.368,00
7100	BILGODTGJØRELSE, OPPG.PL.	6.018,30	0,00	6.018,30
7140	REISEKOSTNAD, IKKE OPPG.PL.	1.813,00	0,00	1.813,00
7150	DIETTKOSTNAD, OPPG.PL.	400,00	0,00	400,00
7199	ANNEN KOSTNADSGODTGJØRELSE	786,00	0,00	786,00
7320	Reklame	22.500,00	0,00	22.500,00
7400	KONTINGENT, FRADRAGSBER.	38.451,00	0,00	38.451,00
7711	STYREMØTER	4.442,00	0,00	4.442,00
7740	ØREDIFFERANSER	-4,43	0,00	-4,43
7770	BANK- OG KORTGEBYR	1.626,00	0,00	1.626,00
8051	RENTEINNTEKT BANKINNSKUDD	-720.334,51	0,00	-720.334,51
8056	RENTEINNTEKT JONDAL/KVAM/ODDA	-1.658.781,00	0,00	-1.658.781,00
8151	RENTEKOSTNAD BANKLÅN 20100900	1.865.788,00	0,00	1.865.788,00
8152	RENTEKOSTNAD BANKLÅN 20110017	971.074,00	0,00	971.074,00
8156	RENTEBYTTEAVT. 20100900	795.741,31	0,00	795.741,31

Kontonr	Kontobetegnelse	Foreløpig 2014	Oppgjørsposter 2014	Endelig 2014
8157	RENTEBYTTEAVT. 20110017	690.168,66	0,00	690.168,66
		0,00	0,00	0,00
Sammendrag				
1000	- 1950	137.764.735,87	-431.878,00	137.332.857,87
2000	- 2990	-137.332.857,58	0,00	-137.332.857,58
3000	- 3900	-13.870.506,00	0,00	-13.870.506,00
4000	- 4500	0,00	0,00	0,00
5000	- 5995	175.154,50	0,00	175.154,50
6000	- 6940	11.243.784,88	431.878,00	11.675.662,88
7000	- 7839	76.031,87	0,00	76.031,87
8001	- 8990	1.943.656,46	0,00	1.943.656,46
		0,00	0,00	0,00