

KVAM BOMPENGESELSKAP AS
Grovagjelet 16
5600 NORHEIMSUND

Norheimsund 02.06.2015

TIL AKSJONÆRARNE

Hordaland Fylkeskommune
Kvam Herad

Med dette vert det kalla inn til generalforsamling i Kvam bompengeselskap AS.

Tid: Torsdag 18. juni 2015 kl. 14.00

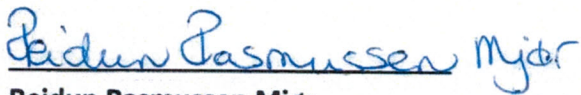
Stad: Hotel Norge Bergen

Sakliste:

- 1. Val av møteleiar**
- 2. Godkjenning av innkalling og sakliste**
- 3. Val av ein møtande i tillegg til møteleiar til å underteikna protokollen**
- 4. Handsaming av styret si årsmelding**
- 5. Fastsetjing av resultatrekneskap og balanse for 2014, samt disponering av årets resultat.**
- 6. Godtgjersle til revisor og styre**
- 7. Val av styre og styreleiar**

Forfall skal meldast til mob. 911 67 511 Oddvar Brakestad

KVAM BOMPENGESELSKAP AS



Reidun Rasmussen Mjør

Styreleiar

Årsregnskap

2014

**KVAM BOMPENGESELSKAP
AS**

Org.nr.:988 781 525

Resultatregnskap

KVAM BOMPENGESELSKAP AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2014	2013
Passeringsinntekter		28 865 746	25 699 799
Annen driftsinntekt		839 914	1 499 898
Sum driftsinntekter	7	<u>29 705 660</u>	<u>27 199 697</u>
Lønnskostnad	1	248 308	276 885
Administrasjonskostnad	2	391 284	528 120
Innkrevingskostnad	3	3 508 661	3 832 671
Annen driftskostnad		63 072	89 405
Tap på krav		-225 049	-39 786
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	20 935 611	19 541 898
Sum driftskostnader		<u>24 921 887</u>	<u>24 229 193</u>
Driftsresultat		<u>4 783 773</u>	<u>2 970 503</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		252 725	312 346
Annen rentekostnad		5 036 498	3 282 850
Resultat av finansposter		<u>-4 783 773</u>	<u>-2 970 503</u>
Årsresultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Balanse

KVAM BOMPENGESELSKAP AS

Eiendeler	Note	2014	2013
Anleggsmidler			
Bompengeprojekt Kvammapakken	4	282 312 687	224 548 813
Sum varige driftsmidler		<u>282 312 687</u>	<u>224 548 813</u>
Omløpsmidler			
Andre kortsiktige fordringer		4 280 187	3 147 970
Sum fordringer		<u>4 280 187</u>	<u>3 147 970</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		6 796 388	5 113 889
Sum omløpsmidler		<u>11 076 576</u>	<u>8 261 859</u>
Sum eiendeler		<u>293 389 263</u>	<u>232 810 672</u>

Balanse

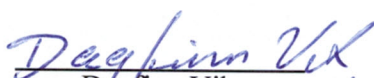
KVAM BOMPENGESELSKAP AS

	Note	2014	2013
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1	300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		<u>300 000</u>	<u>300 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		63 623	63 623
Sum opptjent egenkapital		<u>63 623</u>	<u>63 623</u>
Sum egenkapital		<u>363 623</u>	<u>363 623</u>
Gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	281 000 000	221 001 032
Sum annen langsiktig gjeld		<u>281 000 000</u>	<u>221 001 032</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		845 209	811 438
Skyldig offentlige avgifter		0	2 036
Annen kortsiktig gjeld	6	11 180 431	10 632 544
Sum kortsiktig gjeld		<u>12 025 640</u>	<u>11 446 018</u>
Sum gjeld		<u>293 025 640</u>	<u>232 447 050</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>293 389 263</u>	<u>232 810 672</u>

Norheimsund, 05 / 05 - 2015

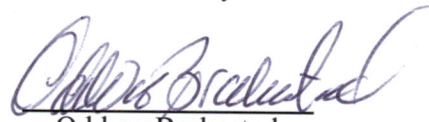
Styret i KVAM BOMPENGESELSKAP AS


Reidun Rasmussen Mjør
Styreleiar


Dagfinn Vik
Styremedlem


Jostein Ljones
Styremedlem


Anne Grete Berge
Styremedlem


Oddvar Brakestad
Nestleiar, dagleg leiar

Direkte kontantstrøm

KVAM BOMPENGESELSKAP AS

	Note	2014	2013
KONTANTSTRØMMER FRA OPERASJ. AKTIVITETER		20 383 016	21 070 747
= Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter 1)		<u>20 383 016</u>	<u>21 070 747</u>
KONTANSTRØMMER FRA INVESTERINGSAKTIVITETER			
- Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler		78 699 485	114 054 950
= Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		<u>-78 699 485</u>	<u>-114 054 950</u>
KONTANTSTRØMMER FRA FINANSIERINGSAKTIVITETER			
+ Innbetalinger ved opptak av ny langsiktig gjeld		59 998 968	85 001 032
= Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		<u>59 998 968</u>	<u>85 001 032</u>
= Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter		1 682 499	-7 983 171
+ Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved periodens begynn.		5 113 889	13 097 060
= Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved periodens slutt		<u>6 796 388</u>	<u>5 113 889</u>
1)Avstemming			
+ Ordinære avskrivninger		20 935 611	19 541 898
+/- Endring i leverandørgjeld		33 771	-35 855
+/- Endring i andre tidsavgrensningsposter		-586 366	1 564 704
= Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		<u>20 383 016</u>	<u>21 070 747</u>

Noter

KVAM BOMPENGESELSKAP AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk.

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn et år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Ytelser til ledende personer

Det er utbetalt godtgjørelse til styremedlemmene i 2014 med kr. 120.000. Daglig leder's / styresekretær's arbeidsgiver har i tillegg fått utbetalt kr 115.588,- i tapt arbeidsfortjeneste.

Antall ansatte

Selskapet har ingen ansatte.

Revisor

Honorar til revisor er kostnadsført med kr. 33.875,-, herav kr. 12.000,- for annen bistand.

Aksjonærer

Selskapet har følgende aksjonærer:

	Antall aksjer	Andel i %
Hordaland Fylkeskommune	16	53,33 %
Kvam Herad	<u>14</u>	<u>46,67 %</u>
Sum	<u>30</u>	<u>100,00 %</u>

Noter

KVAM BOMPENGESELSKAP AS

Note 2 Administrasjonskostnad

		2014	2013
	Administrasjonskostnad		
6300	LEIGE LOKALER	31 250,00	31 250,00
6700	REVISJONSHONORAR	33 875,00	39 750,00
6710	REKNESKAPSHONORAR	155 657,00	162 758,50
6730	KONSULENTHONORAR	70 063,00	62 707,00
6800	KONTORREKVISITA	1 875,00	16 513,75
6840	AVISER, TIDSSKRIFTER, BØKER OL.	0,00	690,00
6860	MØTE, KURS, OPPDATERING	4 790,00	26 510,00
6900	TELEFON	23 750,00	22 750,00
6940	PORTO	450,00	0,00
7100	BILGODTGJERDSLE, OPPG.PL.	5 009,85	4 669,65
7140	REISEKOSTNAD, IKKJE OPPG.PL.	28 564,00	37 121,00
7320	REKLAMEKOSTNAD/ANNONSER	0,00	87 400,50
7400	KONTINGENTER, FRADRAGSBERETTIGET	36 000,00	36 000,00
		391 283,85	528 120,40

Note 3 Innkrevingskostnad

		2014	2013
	Innkrevingskostnad		
3222	INKASSO OMKOSTNINGER	-28 007,52	-16 723,19
6340	STRAUM BOMSTASJONER	18 489,00	18 576,24
6400	LEIGE DRIFT CS/ASP Q-FREE	511 033,40	588 214,53
6410	EDB, NETTVVERK-, FREKVENSKOSTNAD	125 310,32	153 337,83
6620	REPARASJONER OG VEDLIKEHOLDUTSTYR	555 691,56	581 977,00
6750	GODTGJERSLE BRO- OG TUNNELSELSKAPET	1 915 972,76	1 995 427,31
6760	GODTGJERSLE EURO PARKING COLLECT	123 654,35	206 538,44
6770	GODTGJERSLE FORHANDLER	37 500,00	87 500,00
8170	UTGIFT UTSTEDERGODTGJERSLE	249 017,33	217 822,34
		3 508 661,20	3 832 670,50

Note 4 Anleggsmidler

	Innkrevingsrett	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.14	286 787 027	286 787 027
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	78 699 485	78 699 485
= Anskaffelseskost 31.12.14	365 486 512	365 486 512
Akkumulerte avskrivninger 31.12.14	83 173 825	83 173 825
= Bokført verdi 31.12.14	282 312 687	282 312 687
Årets ordinære avskrivninger	20 935 611	20 935 611

Innkrevingsretten avskrives etter en progressiv metode som medfører at selskapet benytter sitt årsoverskudd til avskrivning på innkrevingsretten.

Note 5 Langsiktig gjeld

KVAM BOMPENGESELSKAP AS

Noter

KVAM BOMPENGESELSKAP AS

Selskapet har følgende lån pr 31.12.

	2014	2013
Lån KLP Kreditt AS	-281 000 000,00	-221 001 032,00
Sum	<u>-281 000 000,00</u>	<u>-221 001 032,00</u>

Lånet i KLP Kreditt AS forrentes med betingelser knyttet til NIBOR 3 mnd. pluss 0,4 % rentemargin. Gjennomsnittlig rente for 2014 har vært 2%.

Det er stilt garanti for lånefinansieringen av Hordaland Fylkeskommune med kr 370 millioner.

Note 6 Annen kortsiktig gjeld

Annen kortsiktig gjeld i 2014 vedrører forskudd fra abonnenter med kr 10.925.332, påløpte renter langsiktig gjeld kr 192.797 og andre kostnadsperiodiseringer med kr 62.302.

Note 7 Driftsinntekter

I forbindelse med ras i Tokagjel 15.09.2013 har selskapet konstatert et tap på kr 3.508.000,00 for perioden 15.09.2013 til 31.12.2013. Da veiarbeidet pågikk i 14 måneder, økte inntektstapet ytterligere i 2014.

I følge bompengesavtalen skal dette kompenseres av veieier. Det er ikke inntektsført noe pr 31.12.2014.

ÅRSMELDING 2014
FOR
KVAM BOMPENGESELSKAP AS
ORG.NR. 988781525

Verksemda sitt føremål og forretningskontor

Kvam Bompengeselskap AS har som føremål å arbeida for å realisera aktuelle vegprosjekt i Kvam herad m.a å stå for bompengefinansiering / oppkrevjing til finansiering av aktuelle vegprosjekt. Selskapet er lokalisert i Kvam herad.

Føresetnad for vidare drift

Styret stadfestar at føresetnad for vidare drift er til stades, og at rekneskap for 2014 er sett opp i tråd med dette.

Arbeidsmiljø

Arbeidsmiljøet er godt, ein har ikkje tilsette i selskapet og har ikkje hatt skadar, ulykker eller sjukdomsfråvær.

Ytre miljø

Selskapet sin aktivitet er av utgreiande og opplysende art, og forureinar ikkje det ytre miljø.

Likestilling

Verksemda har i 2014 i det alt vesentlege leigd inn arbeidskraft frå konsulentselskap. Styret er 3 menn og 2 kvinner.

Aksjekapital

Selskapet sin aksjekapital er kr. 300.000,-, fordelt på 30 aksjar pålydande kr. 10.000,-.

Rekneskap

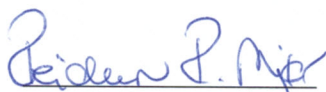
Selskapet hadde omsetning på kr 29.705.660 i 2014, samanlikna med kr 27.199.697 året før.

Årsresultatet var som førre år kr 0,00. Det er føreteke investeringar i Kvammapakken på kr 78.699.485 i 2014.

Forrige år var investeringane kr 115.054.950. Kvam Bompengeselskap AS sin likviditetsbeholdning var kr 6.796.388 pr. 31.12.2014, samanlikna med kr 5.113.889 året før. Selskapet kan ikkje nedbetala kortsiktig gjeld ved hjelp av sine mest likvide midlar. Totalkapitalen er kr 293.389.263 og egenkapitalandelen utgjer 0,12 % pr. 31.12.2014.

Styret meiner at informasjonen gjeven her i årsberetninga gjev ei rettvise oversikt over Kvam Bompengeselskap AS sine eignelutar og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Norheimsund, 5. mai 2015



Reidun Rasmussen Mjør
Styreleiar



Dagfinn Vik
Styremedlem



Jostein Ljones
Styremedlem



Anne Grete Berge
Styremedlem



Oddvar Brakestad
Nestleiar, dagleg leiar

Til generalforsamlingen i
Kvam Bompengeselskap AS

REVISORS BERETNING

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Kvam Bompengeselskap AS som viser et resultat på kr 0. 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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret 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 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 regnskapsestimatene 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.



Revisorgruppen

Revisorgruppen
Hordaland AS
Strandgaten 203,
Pb. 1986 Nordnes
N-5816 Bergen
Tlf.: +47 55 21 07 80

Avdeling Kvam:
Sandvenvegen 43,
N-5600 Norheimsund
Tlf.: +47 56 55 00 70

E-post: hordaland@rg.no

Foretaksregisteret
NO 987 547 502 MVA
Bank 8580.14.20880

www.rg.no

Konklusjon

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til Kvam Bompengeselskap 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

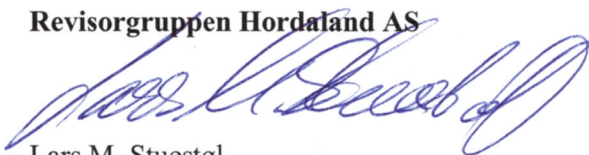
Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

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 bokføringsskikk i Norge.

Bergen, 5. mai 2015

Revisorgruppen Hordaland AS



Lars M. Stuestøl
statsautorisert revisor