

Bystasjonen AS

Hordaland fylkeskommune

03 JUL 2015

Til: Generalforsamling
v/ fylkesordfører

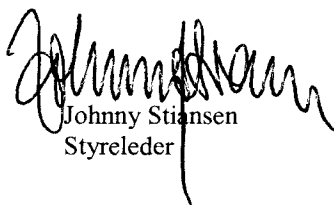
Bergen 19. juni 2015

Innkalling til ordinær generalforsamling i Bystasjonen AS

Tid: 22. juni 2015 kl. 13.00
Sted: Fylkesordførers kontor

Saksliste

1. Godkjenning av innkalling og dagsorden
2. Valg av møteleder og signering av protokoll
3. Årsregnskap og årsberetning for 2014
4. Honorar til styret
5. Honorar til revisor
6. Valg av styre
7. Godkjenning av leieavtale m/redegjørelse, mellom Bystasjonen AS og Hordaland fylkeskommune


Johnny Stiansen
Styreleder

Til generalforsamlingen i Bystasjonen AS

REVISORS BERETNING

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Bystasjonen AS som viser et overskudd på kr 137.798. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2014, og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre notepplysninger.

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 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.

Konklusjon

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til Bystasjonen 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 disponering 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 attestasjonseppdrag (ISAE) 3000 "Attestasjonseppdrag 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 regnskapsepplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Bergen, 22. juni 2015
Deloitte AS



Helge-Roald Johnsen
statsautorisert revisor

Bystasjonen AS

Årsregnskap 2014

Bystasjonen AS

Årsberetning for 2014

Virksomhetens art og lokalisering.

Selskapet er 100% eid av Hordaland fylkeskommune. Selskapet eier kollektivterminal for busser og bybane på festet grunn. Kollektivterminalen benyttes i det vesentlige av rutegående kollektivtrafikk. Største bruker er Hordaland fylkeskommune ved Skyss som har ansvar for gjennomføring av kollektivtrafikken i fylket.

Selskapets eiendom er lokalisert i Bergen sentrum der også forretningsstedet er.

Kollektivterminalen utgjør en seksjon i et eierseksjonssameie som også omfatter Bergen Storsenter ANS, Blomsterpaviljongen Eiendomsselskap AS og Bergen kommune.

Med unntak av enkelte mindre tiltak, ble ombyggingsarbeidene ved terminalen fullført i året som gikk. I tillegg gjenstår kjøp av Nonneseterterminalen, men denne vil bli kjøpt av fylkeskommunen direkte. Samlet prosjektkostnad ekskl. Nonneseterterminalen er 155 million kroner, finansiert med tilskudd fra Bergensprogrammet og Statens vegvesen. Prosjektet er gjennomført innenfor gjeldende kostnadsramme.

Selskapet inngår som en nødvendig del av kollektivtransporten i Hordaland fylkeskommune, herunder å oppfylle politisk beslutning om konkurranseutsettelse av selve driftsoppgavene.

Det vesentligste av selskapets virksomhet gjelder derfor drift/utleie av kollektivterminalen og har "ikke ervervsmessig formål" og er dermed fritatt for skatteplikt. Virksomheten med utleie av plass for reklame, oppbevaringsbokser og fotoautomater er vurdert som skattepliktig virksomhet.

Fortsatt drift.

I samsvar med regnskapsloven § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

Rettsvisende oversikt over utviklingen, resultatet og foretakets stilling.

Styret mener at det fremlagte årsregnskap gir et rettsvisende bilde av Bystasjonen AS sine eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat pr 31.12.2014.

Arbeidsmiljø, likestilling og diskriminering.

Det er ingen ansatte i selskapet.

Selskapets styre består av 2 menn og 1 kvinne.

Ytre miljø.

Anlegget brukes til kollektivterminal med den forurensning som følger av dette.

Annet

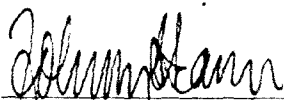
De gjennomførte ombyggingsarbeidene har hatt stort fokus på å sikre de reisende en trygg og funksjonell terminal. Krav til universell utforming er oppfylt og det er valgt oversiktlige løsninger der gangtrafikk krysser kjørebanelen for bussene. Gode venterom og godt vakthold er også viktig for de reisende.

Årsresultat og disponering.

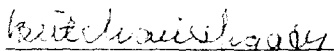
Styret foreslår følgende disponering av årsresultatet:

Overført til annen egenkapital	kr. 137 798,-
Sum overføringer	kr. 137 798,-

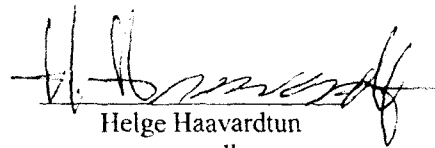
Bergen, 17. juni 2015



Ernst Johnny Stiansen
Styrets leder



Brit Mari Heggøy
styremedlem



Helge Haavardtun
styremedlem

Bystasjonen AS

Resultatregnskap

NOTER	DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	2014	2013
1	Driftsinntekter	10.837.012	9.461.814
	Sum driftsinntekter	<u>10.837.012</u>	<u>9.461.814</u>
3	Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3.470.493	3.120.785
2	Annen driftskostnad	7.238.345	6.499.037
	Sum driftskostnader	<u>10.708.838</u>	<u>9.619.822</u>
	Driftsresultat	<u>128.174</u>	<u>-158.008</u>
	FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER		
	Annen renteinntekt	228.531	519
	Rentekostnad til HFK	629	0
	Annen rentekostnad	55	32
	Resultat av finansposter	<u>227.847</u>	<u>487</u>
	Ordinært resultat før skattekostnad	<u>356.021</u>	<u>-157.521</u>
5	Skattekostnad på ordinært resultat	<u>218.223</u>	<u>192.034</u>
	Arsresultat	<u>137.798</u>	<u>-349.555</u>
	OVERFØRINGER		
	Overført til/fra annen egenkapital	-137.798	349.555
	Sum overføringer	<u>137.798</u>	<u>-349.555</u>

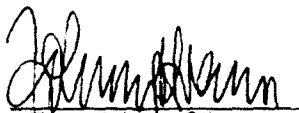
Bystasjonen AS
Balanse pr. 31. desember


NOTER	EIENDELER	2014	2013
	<i>Anleggsmidler</i>		
	Varige driftsmidler		
3	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	155.563.965	141.849.064
3	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	30.169	40.225
	Sum varige driftsmidler	<u>155.594.133</u>	<u>141.889.288</u>
	Sum anleggsmidler	<u>155.594.133</u>	<u>141.889.288</u>
	<i>Omløpsmidler</i>		
	Fordringer		
	Kundefordringer	4.374.651	3.559.817
	Andre kortsiktige fordringer	30.348	2.606.071
	Sum fordringer	<u>4.404.999</u>	<u>6.165.888</u>
8	Bankinnskudd, kontanter o.l.	<u>9.790.740</u>	<u>29.561.216</u>
	Sum omløpsmidler	<u>14.195.739</u>	<u>35.727.105</u>
	SUM EIENDELER	<u>169.789.873</u>	<u>177.616.393</u>

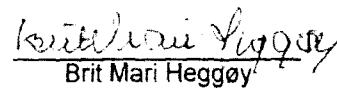
Bystasjonen AS
Balanse pr. 31. desember

NOTER	EGENKAPITAL OG GJELD	2014	2013
	<i>Egenkapital</i>		
	Innskutt egenkapital		
6, 7	Aksjekapital (1.458.514 aksjer à kr 1)	1.458.514	1.458.514
	Sum innskutt egenkapital	<u>1.458.514</u>	<u>1.458.514</u>
	Opptjent egenkapital		
6	Annen egenkapital	15.400.909	15.263.111
	Sum opptjent egenkapital	<u>15.400.909</u>	<u>15.263.111</u>
	Sum egenkapital	<u>16.859.423</u>	<u>16.721.625</u>
	<i>Gjeld</i>		
	Annen langsiktig gjeld		
4	Langsiktig gjeld til HFK	40.000.000	40.000.000
4	Forskudd tilskudd	110.185.834	113.646.271
	Sum annen langsiktig gjeld	<u>150.185.834</u>	<u>153.646.271</u>
	Kortsiktig gjeld		
	Leverandørgjeld	1.646.696	6.084.793
5	Betalbar skatt	218.223	192.034
	Skyldige offentlige avgifter	550.450	0
	Annen kortsiktig gjeld	329.246	971.670
	Sum kortsiktig gjeld	<u>2.744.615</u>	<u>7.248.497</u>
	Sum gjeld	<u>152.930.449</u>	<u>160.894.768</u>
	SUM EGENKAPITAL OG GJELD	<u>169.789.873</u>	<u>177.616.393</u>

17/6
Bergen,/..... 2015


Ernst Johnny Stiansen
styrets leder


Helge Haavardtun
daglig leder/styremedlem


Brit Mari Heggøy
styremedlem

Bystasjonen AS

Noter til regnskap 2014

Note 1 – Regnskapsprinsipper

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

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 ett år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, korrigert for nedskrivninger og avskrivninger. Nedskrivning foretas når forskjellen mellom virkelig verdi og bokført verdi er vesentlig, og verdiforringelsen antas ikke å være av forbigående karakter. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig lån balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmiddelet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Leieinntekt

Leieinntekter inntektsføres etter hvert som inntektene opptjenes.

Inntektsføring tilskudd

Investeringstilskudd er ført brutto i balansen, det vil si at eiendeler det er gitt tilskudd til er oppført til kostpris redusert med avskrivninger, mens tilskuddet er oppført som langsiktig gjeld og periodiseres over investeringens økonomiske levetid som driftsinntekt.

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

Selskapets formål er å eie kollektivterminalanlegget Bystasjonen for å tilrettelegge for konkurranseutsetting av kollektivtrafikken. Selskapet er av allmennyttig karakter og skal ikke dele ut utbytte. Selskapets eiendeler og de ressurser som genereres gjennom virksomheten skal anvendes til selskapets formål. Slik allmennyttig virksomhet er ikke skattepliktig etter skatteloven § 2-32.1.

Bystasjonen AS

Noter til regnskap 2014

Note 1 forts. – Regnskapsprinsipper

I tilknytning til selskapets hovedvirksomhet har selskapet inntekter knyttet til utleie av reklameplass og utleie av areal for automater og oppbevaringsbokser. Denne del av virksomheten er vurdert å være skattepliktig.

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note 2 – Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Selskapet har ingen ansatte.

Det er ikke direkte utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder eller selskapets styre.

Kostnader til revisor	2014	2013
Lovpålagt revisjon	31.000	31.000
Andre tjenester	9.500	22.000
Sum	40.500	53.000

Note 3 – Varige driftsmidler

	Bygninger	Terminaler	Driftsløsøre	Sum
Anskaffelseskost pr. 1.1.	12.943.426	132.016.367	50.280	145.010.074
Tilgang i året	0	17.175.338	0	17.175.339
Avgang til anskaffelseskost	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31.12.	12.943.426	149.191.705	50.280	162.185.413
Akkumulerte av- og nedskrivninger pr. 1.1.	0	3.110.729	10.056	3.120.785
Årets avskrivninger	0	3.460.437	10.056	3.470.493
Akkumulerte av- og nedskrivninger pr. 31.12.	0	6.571.166	20.112	6.591.278
Bokført verdi pr. 31.12.	12.943.426	142.620.539	30.169	155.594.133
Økonomisk levetid		20 år	5 år	

Bystasjonen AS

Noter til regnskap 2014

Note 4 – Langsiktig gjeld med samarbeidende selskap og investeringstilskudd

	2014	2013
Langsiktig gjeld		
Hordaland fylkeskommune	40.000.000	40.000.000
Sum langsiktig gjeld	<u>40.000.000</u>	<u>40.000.000</u>

	2014
Forskudd tilskudd	
IB	-113.646.271
Inntektsført 2014	<u>3.460.437</u>
UB	<u>-110.185.834</u>

Note 5 – Skattekostnad

	2014	2013
Skattepliktig resultat		
Resultat før skatt for skattepliktig del av virksomheten	<u>808.234</u>	<u>685.834</u>
Grunnlag betalbar skatt	<u>808.234</u>	<u>685.834</u>
Skattesats	<u>27 %</u>	<u>28 %</u>
Betalbar skatt	<u>218.223</u>	<u>192.034</u>

Det er ingen midlertidige forskjeller.

	2014	2013
Skattekostnad		
Betaltbar skatt på årets resultat	218.223	192.034
Endring utsatt skatt	<u>0</u>	<u>0</u>
Skattekostnad	<u>218.223</u>	<u>192.034</u>

Note 6 – Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 1.1.	1.458.514	15.263.111	16.721.625
<i>Årets endring i egenkapital</i>			
Årets resultat		137.798	137.798
Egenkapital 31.12.	<u>1.458.514</u>	<u>15.400.909</u>	<u>16.859.423</u>

Bystasjonen AS
Noter til regnskap 2014

Note 7 – Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet består pr. 31.12. av 1.458.514 aksjer à kr 1, totalt kr 1.458.514.

Hordaland fylkeskommune eier 100 % av aksjene.

Note 8 – Bundne midler, garantier mv.

Selskapet har ingen garantiforpliktelse eller pantstillelser.

Bystasjonen AS

Resultatregnskap - spesifikasjon

	2014	2013
Driftsinntekter		
3002 Toalettonger	-310.845,60	0,00
3400 Inntektsført tilskudd	-3.460.437,00	-3.110.729,00
3600 Leieinntekt fast eiendo	-6.400.000,00	-2.500.000,10
3603 DIVERSE LEIEINNTEKTER	-665.729,00	-687.834,40
3999 PERIODISERT INNTEKT	0,00	-3.163.250,00
	<u>-10.837.011,60</u>	<u>-9.461.813,50</u>
Varekostnad		
4000 Generalentreprise K1/11	7.890.892,20	30.272.812,40
4001 Tilleggsarbeider K1/12	4.927.411,60	-3.480.525,60
4002 Prosjekteringsgruppe K2	1.655.601,56	7.835.194,02
4003 Infosystemer K3	2.076.440,02	2.529.784,70
4004 Byggherrekostnader K4	367.796,54	604.252,15
4005 Inventar og utstyr K5	58.817,40	622.993,60
4006 K1/13	198.379,00	213.891,20
4090 Prosjekt til balanse	-17.175.338,32	-38.598.402,47
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		
6000 Avskrivning fast eiendom	3.460.437,00	3.110.729,00
6015 Avskr. maskiner og inventar	10.056,00	10.056,00
	<u>3.470.493,00</u>	<u>3.120.785,00</u>
Annen driftskostnad		
6250 Drivstoff maskiner	11.842,00	2.566,39
6260 Vann	29.539,60	34.466,00
6301 Leie Nonneseter termina	277.000,00	277.000,00
6320 RENOVASJON	88.996,04	90.192,00
6340 Lys, varme	223.693,19	240.181,40
6360 Renhold	871.181,80	1.026.910,00
6370 Vaktmestertjenester	0,00	6.958,00
6380 Vakthold	2.694.441,87	2.513.027,23
6381 Nokas kontanthåndtering	6.046,45	0,00
6390 Drift Nonneseter	764.021,00	505.874,00
6400 Leie av maskiner	25.987,20	12.860,00
6410 Leie inventar	1.561,60	0,00
6420 Leie datasystemer	3.900,00	9.600,00
6500 Verktøy / utstyr	49.312,04	33.014,43
6550 Driftsmatriale	44.605,64	36.191,16
6600 Reparasjon/vedl. bygnin	190.522,60	65.632,74
6601 Reprarsjon/vedl. et.anl	106.114,70	34.029,05
6620 Reparasjon/vedl. utstyr	136.675,33	51.059,31
6701 Revisjonshonorar	41.500,00	53.000,00

Bystasjonen AS

Resultatregnskap - spesifikasjon

	2014	2013
6705 Regnskapshonorar	104.878,40	107.255,20
6710 Andre Honorarer	1.309.265,77	1.109.877,79
6725 Honorar juridisk bistand	0,00	81.980,40
6790 Annen fremmed tjeneste	4.407,12	0,00
6791 Serviceavtaler, abonnem	195.602,64	133.009,85
6860 Møte, kurs, oppdatering	0,00	798,99
6900 Telefon	2.431,99	3.732,32
7500 Forsikringspremie	6.892,00	10.482,00
7740 Kommunale gebyrer	43.838,28	54.058,79
7750 Eiendomsskatt/Festeavgift	5.834,25	0,00
7770 Bank og kortgebyr	7.737,09	6.338,50
7790 Annen kostnad	516,20	-1.058,79
7821 Inngått tidl. avskrevne fordringer (ord)	-10.000,00	0,00
	<u>7.238.344,80</u>	<u>6.499.036,76</u>
Annen renteinntekt		
8040 Renteinntekt, skattefri	0,00	-519,00
8050 Annen renteinntekt	-228.531,20	0,00
	<u>-228.531,20</u>	<u>-519,00</u>
Rentekostnad til HFK		
8140 Rentekostnad, ikke fradragsber.	629,00	0,00
	<u>629,00</u>	<u>0,00</u>
Annen rentekostnad		
8150 Annen rentekostnad	54,87	31,76
	<u>54,87</u>	<u>31,76</u>
Skattekostnad på ordinært resultat		
8300 Betalbar skatt	0,00	0,00
8301 Betalbare skatter	218.223,00	192.034,00
8309 Betalbar korreksjonsskatt	0,00	0,00
8311 Refusjon skatt	0,00	0,00
8320 Endring utsatt skatt	0,00	0,00
	<u>218.223,00</u>	<u>192.034,00</u>
Overført fra annen egenkapital		
8960 Overføringer annen egen	137.798,13	-349.555,02
	<u>137.798,13</u>	<u>-349.555,02</u>

Bystasjonen AS

Balanse - spesifikasjon pr. 31. desember

	2014	2013
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		
1100 Bygninger	12.943.426,00	12.943.426,00
1101 Bystasjonen -utv. termi	4.845.702,47	4.845.702,47
1102 Midlertidig terminal	10.603.483,59	10.603.483,59
1103 Bystasjonen - nordre de	7.252.777,81	7.252.777,81
1110 Terminal Nord - prosjek	86.510.929,73	84.838.056,27
1111 Terminal Sør - prosjekt	39.920.832,19	24.418.367,33
1112 Avskrivning Terminal nord	-6.571.166,00	-3.110.729,00
1120 Bygningsmessige anlegg	57.979,00	57.979,20
	<u>155.563.964,79</u>	<u>141.849.063,67</u>
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.		
1250 Inventar	30.168,69	40.224,69
	<u>30.168,69</u>	<u>40.224,69</u>
Kundefordringer		
1500 Kundefordringer	4.371.867,00	70.693,00
1530 Opptjent ikke fakt.drif	0,00	3.488.090,00
1750 Påløpt leie	2.784,00	1.034,40
	<u>4.374.651,00</u>	<u>3.559.817,40</u>
Andre kortsiktige fordringer		
1396 Depositum	1.000,00	1.000,00
1574 Belastet Bystasjonen for lite i 2014	-44.021,00	175.726,00
1576 MELLOMREKNING NONNESETE	1.580.883,04	1.426.786,34
1577 INNTEKT NONNESETER	-1.507.514,40	-1.719.662,60
2740 Oppgjørskonto merverdia	0,00	2.722.221,27
	<u>30.347,64</u>	<u>2.606.071,01</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
1900 Kontanter	33.803,00	0,00
1920 Bank 1503 10 42833	7.894.455,41	28.671.814,61
1921 Dnb Nonneseter 1503.17.	1.862.482,06	889.401,74
	<u>9.790.740,47</u>	<u>29.561.216,35</u>
Aksjekapital (1.458.514 aksjer à kr 1)		
2000 Aksjekapital	-1.458.514,00	-1.458.514,00
	<u>-1.458.514,00</u>	<u>-1.458.514,00</u>
Annen egenkapital		
2050 Annen egenkapital	-15.400.909,18	-15.263.111,05
	<u>-15.400.909,18</u>	<u>-15.263.111,05</u>
Langsiktig gjeld til HFK		
2255 Lån fra HFK	-20.000.000,00	-20.000.000,00

Bystasjonen AS

Balanse - spesifikasjon pr. 31. desember

	2014	2013
2256 Lån HFK/forskottering t	-20.000.000,00	-20.000.000,00
	<u>-40.000.000,00</u>	<u>-40.000.000,00</u>
Forskudd tilskudd		
1104 TILSKUDD BRA-MIDLER FRA	-5.250.000,00	-5.250.000,00
1105 TILSKUDD STATENS VEGVES	-110.757.000,00	-110.757.000,00
11060 Tilskudd BRA midler fra HFK 2011	-750.000,00	-750.000,00
1107 Inntektsført tilskudd	6.571.166,00	3.110.729,00
	<u>-110.185.834,00</u>	<u>-113.646.271,00</u>
Leverandørgjeld		
2400 Leverandørgjeld	-1.646.695,88	-6.084.792,62
	<u>-1.646.695,88</u>	<u>-6.084.792,62</u>
Betalbar skatt		
2501 Betalbar skatt ikke utlignet	-218.223,00	-192.034,00
	<u>-218.223,00</u>	<u>-192.034,00</u>
Skyldige offentlige avgifter		
2740 Oppgjørskonto merverdier	-550.450,35	0,00
	<u>-550.450,35</u>	<u>0,00</u>
Annen kortsiktig gjeld		
2960 Påløpt kostnad	-8.876,00	-731.700,53
2965 Periodisert inntekt	0,00	-36.750,00
2990 Annen kortsiktig gjeld	-320.370,18	-203.219,92
	<u>-329.246,18</u>	<u>-971.670,45</u>

Posteringsdokumentasjon

Alle posteringer

Klient Bystasjonen AS
Fødsels-/org.nr 993 901 814

Nr	Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
Tilleggsposteringer					
T1	31.12.2014	Avskrivning Terminal nord	3.460.437,00	6000 Avskrivning fast eiendom	1112 Avskrivning Terminal nord
T1	31.12.2014	Inntektsføring tilskudd	3.460.437,00	1107 Inntektsført tilskudd	3400 Inntektsført tilskudd
T1	31.12.2014	Avskrivning Inventar	10.056,00	6015 Avskr. maskiner og inventar	1250 Inventar
T2	31.12.2014	Flytting av inntekter Clear Channel	45.672,00	1577 INNTEKT NONNESETER	3603 DIVERSE LEIEINNEKTER
T4	31.12.2014	Korr kostnader Bystasjonen ifm Nonneseter iht avregning	44.021,00	6390 Drift Nonneseter	1574 Belastet Bystasjonen for lite i 2014
T5	31.12.2014	Korr kontoer - bedre sammenligningstall med 2013	3.200.000,00	3090 Viderefakt. kostn./drif	3999 PERIODISERT INNTEKT
T6	31.12.2014	Korr kontoer - bedre sammenligningstall med 2013	6.400.000,00	3090 Viderefakt. kostn./drif	3600 Leieinntekt fast eiendo
T7	31.12.2014	Korr kontoer - bedre sammenligningstall med 2013	1.200.000,00	3095 FAKTURERTE FELLESKOSTN	3998 MOTKONTO NONNESETER
T8	31.12.2014	Korr kontoer - bedre sammenligningstall med 2013	171.861,00	3620 Leieinntekt utenfor avg	3998 MOTKONTO NONNESETER
T9	31.12.2014	Korr kontoer - bedre sammenligningstall med 2013	36.750,00	3999 PERIODISERT INNTEKT	3603 DIVERSE LEIEINNEKTER
T10	31.12.2014	Korr kontoer - bedre sammenligningstall med 2013	456.983,40	3600 Leieinntekt fast eiendo	3998 MOTKONTO NONNESETER
T11	31.12.2014	Korr kontoer - bedre sammenligningstall med 2013	583.307,00	3600 Leieinntekt fast eiendo	3603 DIVERSE LEIEINNEKTER
T12	31.12.2014	Korr kontoer - bedre sammenligningstall med 2013	7.682,40	3001 Inntekt fra Coca Cola	3998 MOTKONTO NONNESETER
Disponeringer					
D1	31.12.2014	Betalbar skatt	218.223,00	8301 Betalbare skatter	2501 Betalbar skatt ikke utlignet
D14	31.12.2014	Overført til annen egenkapital	137.798,13	8960 Overføringer annen egen	2050 Annen egenkapital

Nr	Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
----	------	-------	-------	-------	--------

Vi bekrefter herved at ovennevnte posteringer er utført på bakgrunn av instruks fra oss.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'H. H. ...', is written over a horizontal dotted line.

Leiekontrakt

Mellom

Utleier

Bystasjonen AS (Utleier)

Postboks 7900

5020 Bergen

Org.nr. 993 901 814

og

Leietaker

Hordaland fylkeskommune (HFK)

Postboks 7900

5020 Bergen

Org.nr. 938 626 367

er det inngått følgende leieavtale:

1. Bakgrunn for avtale

I forbindelse med konkurranseutsetting av kollektivtrafikken i regi av Hordaland fylkeskommune, hadde fylkeskommunen behov for å disponere arealene tilhørende Bergen Busstasjon. Flere forhold gjorde at dette ble løst gjennom utfisjonering av deler av eiendelene til selskapet Nygårdstangen A/L. Det utfisjonerte selskapet fikk navnet Bystasjonen AS. Selskapet fikk følgende formål:

«Planlegging og bygging av ny kollektivterminal - Bystasjonen - Bergen sentrum, samt drift av kollektivterminalen og virksomhet som står i forbindelse med dette»

Selskapet eies 100 % av Hordaland fylkeskommune.

Gjennom inngåelse av denne avtale har partene som mål å få nedfelt gjeldende muntlig avtaler, praksis og forutsetninger.

2. Leieobjektet

Leieavtalen omfatter gnr.166 bnr. 955 seksjon nr. 1 i Eierseksjonssameiet Strømgaten 8. Dette er i hovedsak trafikkarealer (perronger, gangtunnel og kjørebane) i «Bergen Busstasjon».

Deler av areal/anlegg som tilhører seksjon nr.1 i Eierseksjonssameiet Strømgaten 8, (Tidligere perrong 1 og 2 samt kioskområdet) er utleid til andre leietakere og inngår ikke i leieobjektet etter denne leieavtalen.

Vedlagt kartskisse viser aktuelle arealer.

Leieobjektet utgjør ca. 20 500 m².

Dersom leieforhold som Utleier har med andre leietakere transporteres til HFK som ny utleier eller på annen måte videreføres av HFK som utleier utvides Leieobjektets areal tilsvarende.

3. Leieobjektets stand ved leietakers overtakelse

Lokalene med tilbehør og utstyr overtas i den stand de er ved leiekontraktens oppstart.

4. Leieforholdets varighet

Leieavtalen er tidsubestemt og gjeldende fra 1.1.2014. Leieforholdet kan likevel sies opp av partene med 1 års varsel, med mindre partene blir enige om en annen frist.

Leietaker er kjent med at nærværende leieavtale er betinget av at Utleier opprettholder festekontraktene av hhv. 29.04.1959 og 05.03.1979 med Bergen kommune på samme vilkår som i dag.

Jf. videre pkt. 14 – særlige bestemmelse/forhold

5. Leien

Ved kontraktsinngåelsen er årlig vederlag fastsatt til 6 400 000,- kr.

Inkludert i dette er HFK sin andel av felleskostnader til Leieobjektet, herunder kostnader knyttet til vakthold, renhold, vedlikehold, regnskapsføring, kommunale avgifter m.m.

MVA kommer i tillegg til leievederlag og felleskostnader.

Leien fastsettes årlig på bakgrunn overenskomst/samtale mellom partene.

Dersom partene ikke blir enig fastsetter selskapet et a konto beløp. Det skal i så fall foretas avregning, med påfølgende innbetaling fra eller utbetaling til leietaker.

Leiebeløp settes med utgangspunkt forventet nettodriftskostnad og skal til enhver tid tilpasses til de kostnader utleier har knyttet til drift av eiendommen og selskapet. Eventuelle kostnader knyttet til investeringer som er foretatt skal også hensynstas

Tidspunkt for betaling av leie fastsettes av utleier Leien betales med minimum 14 dagers varsel etter påkrav fra Utleier. Ved forsinket betaling svarer Leietaker lovens høyeste forsinkelsesrente.

Utleiers arbeider eller lignende på eiendommen i forbindelse med utbedring eller endringer på leieobjektet eller på nærliggende områder gir ikke Leietaker rett til kompensasjon. Tilsvarende gjelder for eventuelle offentlige pålegg som påvirker leietakers bruk.

6. Leietakers bruk av leieobjektet

Leieobjektet skal, med mindre Utleier skriftlig samtykker i annet, benyttes til persontrafikk for rutebiler og annen virksomhet som står i naturlig sammenheng hermed, jf. festekontrakt med Bergen kommune.

Leietaker kan i tillegg leie ut plass til reklamevirksomhet, herunder reklamesøyler, lyskasser og reklamemontre. Leietaker kan videre leie ut plass til oppbevaringsbokser, fotoautomater og brus-/snacksautomater. Så lenge dette ikke er i strid med ovennevnte festekontrakt med Bergen kommune.

Ombygging/tiltak som Leietaker måtte ønske kan bare skje med Utleiers forutgående skriftlige tillatelse. Alle arbeider skal foretas på en håndverksmessig forsvarlig måte.

75

7. Framleie, overdragelse, utleie til andre

Leietaker har rett til å fremleie eller å stille anlegget til disposisjon for andre så lenge dette ikke skjer i strid bestemmelser i gjeldende festekontrakt eller medfører økte kostnader eller økt risiko for utleier, herunder risiko for økt eller endret plikt knyttet til skatte- og avgiftsmessige forhold.

Leietaker står fritt til å organisere egen virksomhet, herunder å dele ansvaret mellom ulike enheter i HFK.

Utleier har rett til utleie til andre, så lenge slik utleie ikke går utover leietakers bruk av arealet. Utleier plikter i så fall å gi leietaker kopi av eventuelle avtaler.

8. Ordensregler

Utleier kan la utarbeide ordensregler.

9. Vedlikehold

Utleier plikter å holde anlegget i god stand med vanlig bygningsmessig vedlikehold tilpasset Leietakers bruk av leieobjektet.

Leietaker er ansvarlig for vedlikehold av tekniske installasjoner og utstyr som han eller fremleietakere har anbrakt på/i leieobjektet. Dette kan for eksempel være utstyr for trafikkinformasjon eller annet knyttet til avvikling av kollektivtrafikken. .

Dersom pålegg fra offentlig myndighet nødvendiggjør påkostninger eller installasjoner i eller utenfor de leide arealer, skal dette bekostes av Leietakeren i den utstrekning det har sammenheng med den virksomhet han driver på eiendommen.

Leietaker plikter å straks melde fra til Utleier om enhver skade som må utbedres uten opphold. Andre skader må han i tilfelle melde skriftlig uten unødig forsinkelse. Unnlater Leietaker å gi slik melding, taper han sin mulige erstatningsrett og han blir ansvarlig for all videre skade som følge av forsinkelsen.

Alt arbeid som Leietaker plikter å utføre skal han utføre uten ugrunnet opphold og på en måte som er håndverksmessig forsvarlig. Dersom Leietaker ikke oppfyller sine forpliktelser i henhold til ovennevnte er Utleier berettiget til å la vedlikeholdsarbeidet utføre for Leietakers regning.

10. Forsikring

Partene holder sine egne interesser forsikret. Dette innebærer at partene selv må forsikre egne investeringer/ eget utstyr.

Utleier har ikke ansvar for skader eller tap som måtte oppstå ved brann, tyveri, innbrudd, vannledningsskade, vannskade mv., ut over det som normalt dekkes av de forsikringer Utleier har som huseier. Skade påført Leietakers medkontrahenter, herunder Framleietakere, er ikke Utleiers ansvar.

11. Fraflytting, leieobjektets tilbakelevering mv.

Ved leieforholdets opphør, uansett hvilken grunn, kan Utleier kreve eiendommen tilbakeført i tidsmessig god stand, dog ikke til høyere standard enn den som gjelder pr. fratredelsestidspunktet.

Ved fraflytting er Leietakeren forpliktet til å fjerne alle løse installasjoner, innredninger med mer som han har installert. Utleier kan på leietakers bekostning la utføre forannevnte arbeider eller vederlagsfritt kreve eiendomsretten til de forannevnte installasjonene overført til seg.

12. Leietakers mislighold – utkastelse

Dersom leien eller avtalte tilleggsytelser ikke er betalt innen 14 dager etter skriftlig påkrav har funnet sted på eller etter forfallsdag, vedtar Leietaker utkastelse uten søksmål og dom i medhold av tvfbl § 13-2, 3. ledd (a).

Leietakeren kan ikke fremsette motkrav mot Utleier med mindre motkravet er erkjent av ham eller er rettskraftig avgjort ved forlik eller dom.

13. Merverdiavgift

Utleier er frivillig registrert i Merverdiavgiftsregisteret for utleien jfr. mval. § 2-3 (1).

Leieforholdet etter denne avtalen omfattes av Utleiers frivillige registrering jfr. § 2-3 (1), b).

Utleier her således rett til å legge MVA med den til enhver til gjeldende sats på Leievederlag, Felleskostnader og evt. andre kostnader knyttet til arealet/anlegget som utgjør Leieobjektet.

Leietaker bærer all risiko for bortfall av refusjon/fradragsrett, evt. plikt til å justere for MVA, evt. renter og tilleggsavgift knyttet til endringer vedr. MVA f som følge av omorganisering/bruksendring foretatt fra Leietakers eller Framleietakers side. Det samme gjelder endring som nevnt som skyldes formelle mangler eller forsømmelse på Leietaker eller Framleietakers side. Det samme gjelder endring som nevnt som skyldes lovendringer. Dette samme gjelder også dersom bortfall skjer som følge av oppsigelse av leieforholdet.

Utleier kan kreve dokumentasjon av fradragsrett fra Leietaker så vel som fra Framleietaker. På bakgrunn av avgiftsmyndighetenes dokumentasjonskrav plikter Leietaker å gi en skriftlig årlig redegjørelse innen 31. desember over sin bruk av leieobjektet gjennom året, samt en bekreftelse på at Leietaker er frivillig registrert for fremleien. Leietaker plikter dessuten å gi en tilsvarende skriftlig redegjørelse fra Framleietaker over dennes bruk av leieobjektet.

Ved opphør av leieforholdet, uansett grunnlag, skal leietaker og eventuelle fremleietakere beholde egne justeringsforpliktelser på bygningsmessige tiltak foretatt på Leieobjektet.

14. Særlige bestemmelser/forhold

Begge parter er kjent med at det vurderes å overføre eiendommen/seksjonen inn direkte i fylkeskommunal eie. Dersom slik endring skjer bortfaller gjeldende avtale uten rett til kompensasjon for noen av partene.

Dersom eiendommen overføres som nevnt forplikter partene seg til å medvirke til at justeringsplikt jfr. mval. Kap. 9 overføres til ny innehaver innenfor gjeldende frister og i henhold til gjeldende regelverk.

15. Tinglysing og pantsettelse

Denne leiekontrakten kan tinglyses med Utleieres samtykke. Tinglysing skal skje med prioritet etter alle nåværende og fremtidige pengeheftelser og uten opptrinnsrett. Leietaker plikter om nødvendig å vike prioritet ved senere pantsettelse. Omkostningene ved tinglysing bæres av Leietaker.

Leietaker forplikter seg til å avlyse kontrakten umiddelbart ved leieforholdets opphør. Dersom leietaker ikke besørger Leiekontrakten slettet innen en måned etter leieforholdet har opphørt, gir Leietaker Utleier ugjenkallelig fullmakt til å slette leiekontrakten.

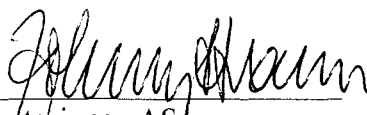
16. Tvister

Dersom Leietaker og Utleier ikke oppnår enighet om forståelsen av bestemmelsene i nærværende kontrakt, vedtar partene eiendommens verneting i alle tvister som gjelder leieforholdet.

Denne avtale er utferdiget i to likelydende eksemplarer, hvorav ett til hver av partene.

Bergen, 19.6.2015

Bergen.....


Bystasjonen AS

Hordaland fylkeskommune

Til generalforsamlingen i Bystasjonen AS

REDEGJØRELSE I FORBINDELSE MED AVTALE MED HORDALAND FYLKESKOMMUNE, ASL. § 3-8

1. Bakgrunn og beskrivelse av avtalen

Selskapet har den 17.6.2015 inngått avtale om utleie av fast eiendom hvor selskapet er utleier og aksjonær Hordaland Fylkeskommune er leietaker.

Hordaland Fylkeskommune eier 100 % av aksjene i selskapet. Hordaland Fylkeskommune sitt erverv av aksjene i selskapet ble gjennomført på bakgrunn av en politisk beslutning om å konkurransetsette bussruteproduksjonen i Hordaland i 2004. Hovedformålet med selskapet er å inngå som ledd i Hordaland Fylkeskommune sin ivaretagelse av kollektivtransporten. Selskapet har ikke i seg selv noe selvstendig formål utover det å stå som eier av eiendommen/bussterminalene.

Avtalen skal anses som en formalisering av tidligere inngått avtaler og forutsetninger mellom partene. Avtalen, herunder dens innhold og tilblivelse må leses på bakgrunn av selskapets vedtektsfestede formål som lyder:

«Planlegging og bygging av ny kollektivterminal – Bystasjonen – Bergen sentrum, samt drift av kollektivterminalen og virksomhet som står i forbindelse med dette.»

Leieobjektet for avtalen omfatter deler av gnr. 166, bnr. 995, snr. 1 i Bergen kommune. Dette er i hovedsak trafikkarealer bestående av perronger, gangtunnel og kjørebane i «Bergen Busstasjon».

For nærmere angivelse av avtalen og dens vilkår vises det til avtalen.

2. Verdivurderingen

Som vederlag for utleie av leieobjektet har man ved kontraktsinngåelse avtalt et årlig vederlag på kr. 6 400 000.- eks. mva. Beløpet inkluderer leietaker sin andel av felleskostnader, herunder kostander til vakthold, renhold, vedlikehold, regnskapsføring, kommunale avgifter m.m.

Leievederlaget skal fastsettes årlig etter nærmere overenskomst/samtale mellom partene. Leiebeløpet skal fastsettes med utgangspunkt i forventet netto driftskostnad og skal til enhver tid tilpasses til de kostander utleier har knyttet til drift av eiendommen og selskapet.

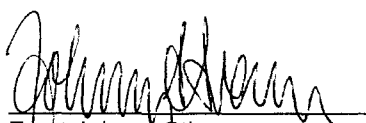
Ved verdivurderingen har styret lagt avgjørende vekt på at det er et krav fra bortfester av eiendommen, Bergen kommune, at eiendommen benyttes til kollektivtransport og at selskapet ikke har noe økonomisk formål. Et vederlag i tråd med selvkostprinsippet ivaretar dette.

Hensyntatt formålet med selskapet og de spesielle omstendighetene er styret følgelig av den oppfatning at vederlaget og muligheten for regulering av dette er hensiktsmessig og rimelig. Avtalen gir, etter styrets oppfatning, uttrykk for en transaksjon som ikke medfører ensidige verdioverføringer mellom partene.

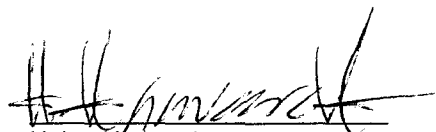
3. Bekreftelse på verdi

Styret erklærer herved at det er rimelig samsvar mellom verdien av det vederlaget selskapet skal motta og verdien av det vederlaget selskapet skal yte.

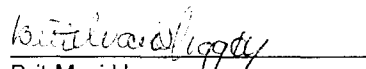
Bergen, den 19. Juni 2015



Ernst Johnny Stiansen



Helge Haavardtun



Brit Mari Heggøy

Bystasjonen AS

UTKAST

PROTOKOLL FRA ORDINÆR GENERALI

I

BYSTASJONEN AS

Til stede var: Hordaland fylkeskommune v/fylkesvaraordfører Mona Helle
Således var samtlige aksjer representert.

Dessuten møtte: Johnny Stiansen, styreleder
Helge Haavardtun, daglig leder og styremedlem

Møtested/tid: Fylkesvaraordførers kontor 22.06.2015, kl. 13.00

Saker som er behandlet:

- 1. Godkjenning av innkalling og dagsorden**
Innkalling og dagsorden ble enstemmig godkjent.
- 2. Valg av møteleder og signering av protokoll**
Fylkesvaraordfører ble valgt til møteleder.
Fylkesvaraordfører og styreleder ble valgt til å signere protokoll.
- 3. Årsregnskap og årsberetning for regnskapsåret 2014**
Årsregnskap med revisjonsberetning og årsberetning ble gjennomgått og deretter godkjent av generalforsamlingen.
Beslutningen var enstemmig.
- 4. Honorar til styret**
Honoraret til styret skal være i samsvar med reglene om møtegodtgjørelse i «Reglement om godtgjørelse for folkevalde» i Hordaland fylkeskommune.
Beslutningen var enstemmig.
- 5. Honorar til revisor**
Revisor honoreres etter regning.
Beslutningen var enstemmig.
- 6. Valg av styre**
Styret gjenvelges
- 7. Godkjenning av leieavtale m/redegjørelse, mellom Bystasjonen AS og Hordaland fylkeskommune**
Avtalen med tilhørende redegjørelse fra styret og revisorbekreftelse ble lagt frem og gjennomgått på generalforsamlingen i henhold til aksjeloven § 3-8. Avtalen ble deretter godkjent av generalforsamlingen.
Beslutning var enstemmig.

Bergen 22.06.2015

Mona Helle
fylkesvaraordfører

Johnny Stiansen
styreleder