

AUSTEVOLL BRUSELSKAP AS

ÅRSMELDING 2015

AS Austevoll bruselskap er eit selskap som er oppretta med det føremål å planleggja, byggja bru, tunnel og vegprosjekt i Austevoll kommune med forretningsadresse 5392 Storebø i Austevoll kommune, Hordaland.

Selskapet hadde pr. 31. desember 2015 følgjande aksjonærar, med slik fordeling av aksjane:

Austevoll kommune 49%

Hordaland fylkeskommune 51%

Styret for 2015 har vore samansett slik:

Medlemmer

Renate Møgster Klepsvik

Knut Klepsvik

Jane Kirsti Stangeland

Helge Andre Njåstad

Stein Inge Ryssdal

Personlege varamedlemmer

Narve Møgster

Oddvar Stangeland

Signe Ekeland

Silje Hjemdal

Bjørn Magne Hufthammer

Styret har hatt 1 styremøte i 2015, 1. juni 2015.

Årsrekneskapen

Pr. 31.12.2015 har selskapet innestående på konto i Nordea Bank kr 6 273 370,98 (konto for bompengar) og på bedriftskonto pr. 31.12.2015 kr 17 660,09. Pr. 31.12.2015 på konto i Sparebanken Vest utanom skattetrekk kr 5 386,13.

Rekneskapen er sett opp under føresetnad om fortsett drift med eit årsoverskot (årsunderskot) kr.0,-.

Etter styret si meining gjev den framlagte rekneskapen med tilhøyrande noter fullstendig informasjon om selskapet si stilling ved årsskiftet.

Det er ingen tilsette i selskapet. Selskapet forureinar ikkje det ytre miljøet.

Likestilling

Selskapet har 60% mannlege og 40% kvinneleg medlemmar i styret, varamedlemar 60% mannlege og 40% kvinnelege medlemmar.

Om drifta

Austevoll bruselskap inngjekk i 2005 bompengavtale med Vegdirektoratet som gav selskapet rett iht st. prp om bygging av Austevollsbrua å krevje inn bompengar på ferjestrekningane til og frå Austevoll. Hovudformålet til selskapet er å krevje inn bompengane og betale vegvesenet etter rekvisisjon etter framdrift av prosjektet.

Prosjektet vart offisielt opna 17. november 2007 av samferdsleminister Liv Signe Navarsete.

5392 Storebø, den 31. mai 2016



Helge Andre Njåstad
Leiar




Knut Klepsvik



Jane Kirsti Stangeland



Stein Inge Ryssdal



Renate Møgster Klepsvik

Årsrekneskap

2015

AS Austevoll Bruselskap

AS Austevoll Bruselskap

Resultatrekneskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2015	2014
Innkrevde bompengar		18 621 202	17 319 537
Ferjetilskot frå staten		9 910 000	9 790 000
Sum driftsinntekter		<u>28 531 202</u>	<u>27 109 537</u>
Provisjon innkreving bompengar		465 530	615 211
Lønskostnader m.m.	6	30 864	33 089
Avskrive på driftsmiddel og immateriell eige	2	19 644 536	16 985 999
Annen driftskostnad	3, 6	199 355	200 677
Sum driftskostnader		<u>20 340 285</u>	<u>17 834 976</u>
Driftsresultat		<u>8 190 918</u>	<u>9 274 561</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		41 037	78 688
Annen rentekostnad	5	8 231 955	9 353 249
Resultat av finanspostar		<u>-8 190 918</u>	<u>-9 274 561</u>
Årsresultat		<u>0</u>	<u>0</u>

AS Austevoll Bruselskap

Balanse

Eige	Note	2015	2014
Anleggsmidler			
Immaterielle eige			
Aktivert innkrevjingsrett	2	123 520 669	143 165 204
Sum immateriell eige		<u>123 520 669</u>	<u>143 165 204</u>
Varige driftsmidler			
Sum anleggsmidler		<u>123 520 669</u>	<u>143 165 204</u>
Omlaupsmidler			
Andre fordringar		1 427 183	2 570 289
Sum fordringer		<u>1 427 183</u>	<u>2 570 289</u>
Bankinnskot, kontantar o.l.		6 296 435	6 578 165
Sum omlaupsmidler		<u>7 723 617</u>	<u>9 148 454</u>
Sum eige		<u>131 244 286</u>	<u>152 313 658</u>

AS Austevoll Bruselskap

Balanse

Eigenkapital og skuld	Note	2015	2014
Innbetalt egenkapital			
Aksjekapital	6	200 000	200 000
Sum innbetalt egenkapital		<u>200 000</u>	<u>200 000</u>
Opptjent egenkapital			
Anna egenkapital		455 919	455 919
Sum opptjent egenkapital		<u>455 919</u>	<u>455 919</u>
Sum egenkapital		<u>655 919</u>	<u>655 919</u>
Skuld			
Anna langsiktig skuld			
Skuld til kredittinstitusjonar	4, 5	130 000 000	151 000 000
Sum anna langsiktig skuld		<u>130 000 000</u>	<u>151 000 000</u>
Kortsiktig skuld			
Skuldige offentlege avgifter		3 814	16 072
Anna kortsiktig skuld		584 553	641 667
Sum kortsiktig skuld		<u>588 367</u>	<u>657 739</u>
Sum skuld		<u>130 588 367</u>	<u>151 657 739</u>
Sum egenkapital og skuld		<u>131 244 286</u>	<u>152 313 658</u>
Pantstillelser	4	130 000 000	151 000 000

Storebø, den



Helge André Njåstad
Styreleiar




Knut Klepsvik
Styrets nestleiar



Jane Kirsti Stangeland
Styremedlem



Renate Møgster Klepsvik
Styremedlem



Stein Inge Ryssland
Styremedlem

Note 1 - Rekneskapsprinsipp

I årsrekneskapen er alle postar verdsett og periodisert i høve til krav i rekneskapslova og reglane som fylgjer av god rekneskapsskikk.

Immateriell eige.

Aktivert innkrevingsrett omfattar kostnader til ferdigstilling av Austevollsbrua og tilhøyrande infrastruktur. Denne retten vert avskrive i takt med innkomne bompengar og motteke ferjetilskot, fråtrekt direkte drifts- og finanskostnadar knytta opp mot bompengeinnkrevjinga.

Innkrevingsretten vert avskreven etter ein progressiv metode som medfører at selskapet benytter sitt årsoverskot til avskrivning på innkrevingsretten. Metoden inneber at avskrivingsbeløpa aukar i takt med selskapets evne til å betale ned gjeld til kredittinstitusjonar.

Innkrevingskostnader

Selskapet har avtale med Fosen Namsos Sjø om innkreving av bompengar på ferjestrekningane Krokeide-Hufthamar og Husavik-Sandvikvåg. Fosen Namsos Sjø får 2% + mva av innkrevde bompengar i innkrevingsprovisjon.

Klassifisering.

Aktiva fastsett til varig eige eller bruk er teke med under anleggsmiddel i rekneskapen. Andre aktiva er klassifiserte som omlaupsmiddel. Skuld som forfell seinare enn eit år etter utgangen av rekneskapsperioden er førd opp som langsiktig skuld.

Skatt

Selskapet har ikkje økonomisk overskudd som føremål og er friteken for skatteplikt.

Skuld til kredittinstitusjonar

Selskapets lån er teken opp til flytande rente. Selskapet har sikra låna ved inngåelse av rentebytteavtaler der ein betaler fast rente og mottek flytande rente.

Låna vert sikra innafør dei rammer som er gjeven av Stortinget i tilknytning om vedtak om utbygging av det aktuelle prosjektet-. Selskapet har som målsetjing å ha rentesikra omlag 100% av uteståande lån. Selskapet rekneskapsfører rentebytteavtalene som kontantstrømssikringar i den utstrekning desse vurderes som effektive. Endring i virkelig verdi av sikringsinstrumenter rekneskapsføres dermed ikkje.

Notar til årsrekneskapen**AS Austevoll Bruselskap****Note 2 - Aktivert innkrevjingsrett.**

Akkumulert aktivert innkrevjingsrett pr. 01.01.	273 940 377
Akkumulert avskrivning pr. 01.01.15	-130 775 173
Rekneskapsført 01.01.2015	143 165 204
Årets avskrivning 1)	-19 644 535
Bokført verdi innkrevjingsrett 31.12.2015	123 520 669

1)

Inntekter:

Innkrevde bompengar 2015	18.621.202	
Ferjetilskot frå staten 2015	9.910.000	28.531.202

Kostnader:

Provisjon innkreving bompengar	465.530	
Netto finanskostnader 2015	8 190 918	
Styrehonorar, løn	30 864	
Andre driftskostnader knytta til prosjektet Austevollsbrua	199.355	8 886 667
Årets avskrivning		19 644 535

Note 3 - Spesifikasjon av andre driftskostnader

	2015	2014
Revisjonshonorar	18 750	18 125
Sekretærhjelp Austevoll kommune	180 000	180 000
Andre kostnader	605	2 552
SUM	199 355	200 677

Note 4 - Pant

Av selskapets gjeld er kr. 130.000.000,- sikra med sjølvskyldnargaranti frå Hordaland Fylkeskommune.

Note 5 - Skuld til kredittinstitusjonar og rentesikring

Selskapet hadde pr. 31.12.2015 eit lån i Kommunal Landspensjonskasse på kr. 130.000.000. Lånet er teken opp til flytande rente og føl NIBOR.

Det er inngått rentebytteavtale med Nordea på kr. 136.818.190 pr. 31.12.2015 der selskapet betaler ei fast rente på 4,62% og mottok ei flytande rente på NIBOR 3 månader.

Selskapet vurderer sikringa som effektiv og har valgt å ikkje resultatføre verdiendring på rentebytteavtalen over resultat.

I tillegg betaler selskapet ein beredskapsprovisjon til Nordea for ubenyttta kredittramme på 0,06% av NOK 195.000.000.

Note 6 - Ymse noteopplysningar

A)

Tilsette.

Selskapet hadde ingen tilsette i perioden.

B)

Leing og revisor.

Det er kostnadsført kr. 27 050 i styrehonorar og møtegodtgjersle.

Honorar til revisor inkl. meirverdiavgift er utbetalt med kr. 11 250 for lovpålagt revisjon og kr. 7.250 for anna bistand.

C)

Aksjar og aksjonærar.

Det er 2000 aksjer i selskapet à kr. 100 = kr. 200 000. Hordaland Fylkeskommune eig 51% og Austevoll Kommune eig 49%, høvesvis 1020 aksjer à kr. 100 = kr. 102 000 og 980 aksjar à kr. 100 = kr. 98 000, i alt kr. 200 000.

D)

Lån og tryggleiksstilling til leiande personar, aksjeeigarar mv.

Det er ikkje gjeve lån eller stilt tryggleik for lån knytta til leiande personar, aksjeeigarar mv. i selskapet.

AS Austevoll Bruselskap

Resultatrekneskap - spesifikasjon

	2015	2014
Innkrevde bompengar		
3200 Bompengar	-18 621 202,49	-17 319 537,46
	<u>-18 621 202,49</u>	<u>-17 319 537,46</u>
Ferjetilskot frå staten		
3400 Ferjetilskot staten	-9 910 000,00	-9 790 000,00
	<u>-9 910 000,00</u>	<u>-9 790 000,00</u>
Provisjon innkreving bompengar		
7200 Provisjonsutgifter	465 530,03	615 211,42
	<u>465 530,03</u>	<u>615 211,42</u>
Lønskostnader m.m.		
5330 Styrehonorar	27 050,00	29 000,00
5400 Arbeidsgjevaravgift	3 814,00	4 089,00
	<u>30 864,00</u>	<u>33 089,00</u>
Avskrive på driftsmiddel og immateriell eige		
6020 Avskrive innkrevjingsrett	19 644 535,51	16 985 999,09
	<u>19 644 535,51</u>	<u>16 985 999,09</u>
Annen driftskostnad		
6700 Revisjonshonorar	18 750,00	18 125,00
6720 Konsulenthonorar	180 000,00	180 000,00
7770 Bankgebyrer	605,00	1 936,70
7798 Andre driftskostnader	0,00	615,00
	<u>199 355,00</u>	<u>200 676,70</u>
Anna renteinntekt		
8050 Renter bankinnskot	-41 036,58	-78 687,71
	<u>-41 036,58</u>	<u>-78 687,71</u>
Annen rentekostnad		
8150 Renter bompengelån i KLP kreditt	3 334 731,00	4 480 468,00
8151 Arbitrage (Renteswap)	4 778 598,53	4 753 830,96
8159 Beredskapsprovisjon	118 625,00	118 950,00
	<u>8 231 954,53</u>	<u>9 353 248,96</u>

AS Austevoll Bruselskap

Balanse - spesifikasjon

	2015	2014
Aktivert innkrevjingsrett		
1030 Aktivert innkrevjingsrett	123 520 668,79	143 165 204,30
	<u>123 520 668,79</u>	<u>143 165 204,30</u>
Andre fordringar		
1500 Til gode bompengar	1 397 282,56	2 570 289,31
1550 Andre fordringar	29 900,00	0,00
	<u>1 427 182,56</u>	<u>2 570 289,31</u>
Bankinnskot, kontantar o.l.		
1920 SPV - konto 3470.09.50184 Særvilkår	5 386,13	5 338,13
1921 NORDEA Bank - konto 6518.05.05177 Drift	17 660,09	57 189,23
1922 NORDEA Bank - konto 6518.05.08249 Bomp.	6 273 370,98	6 515 619,58
1950 SPV konto 3470.18.53478 Skattetrekk	17,59	17,59
	<u>6 296 434,79</u>	<u>6 578 164,53</u>
Aksjekapital		
2000 Aksjekapital (2000 aksjar à kr. 100,00)	-200 000,00	-200 000,00
	<u>-200 000,00</u>	<u>-200 000,00</u>
Anna eigenkapital		
2050 Annan eigenkapital	-455 918,84	-455 918,84
	<u>-455 918,84</u>	<u>-455 918,84</u>
Skuld til kredittinstitusjonar		
2290 Lån kommunekreditt Norge	-130 000 000,00	-151 000 000,00
	<u>-130 000 000,00</u>	<u>-151 000 000,00</u>
Skuldige offentlege avgifter		
2600 Forskotstrekk	0,00	-11 983,00
2770 Skuldig arbeidsgjevaravgift	-3 814,30	-4 089,30
	<u>-3 814,30</u>	<u>-16 072,30</u>
Anna kortsiktig skuld		
2949 Skyldig styrehonorar	-27 050,00	0,00
2950 Påløpt rente	-557 503,00	-641 667,00
	<u>-584 553,00</u>	<u>-641 667,00</u>
Pantstillelser		
	130 000 000,00	151 000 000,00
	<u>130 000 000,00</u>	<u>151 000 000,00</u>

Posteringsdokumentasjon

Alle posteringer

Klient AS Austevoll Brusekskap
Fødsels-org.nr 932 109 654

Nr	Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
Tilleggsposteringer					
T1	31.12.2015	Tilbakeført avsatt rente 31/12-14	641 667,00	2950 Påløpt rente	
T1	31.12.2015	Tilbakeført avsatt rente 31/12-14, KLP	344 611,00		8150 Renter bompengelån KLP kreditt
T1	31.12.2015	Tilbakeført avsatt rente 31/12-14, rentebytte	297 056,00		8151 Arbitrage (Renteswap)
T2	31.12.2015	Avsatt rente 31/12-15 KLP	248 940,00	8150 Renter bompengelån i KLP kreditt	2950 Påløpt rente
T3	31.12.2015	Avsatt rente rentebytteavtale Nordea 8/12-31/12 2015, 23 dager	308 563,00	8151 Arbitrage (Renteswap)	2950 Påløpt rente
T4	31.12.2015	Avskrivning innkrevingsrett 2015	19 644 535,51	6020 Avskrive innkrevingsrett	1030 Aktivert innkrevingsrett
T5	31.12.2015	IB annen egenkapital ikke lagt inn	455 918,84		2050 Annan egenkapital
T6	31.12.2015	Dobbelbelastet provisjon 2015 føres som fordring	29 900,00	1550 Andre fordringer	8159 Beredskapsprovisjon
T7	31.12.2015	Avsatt styrehonorar 2015	27 050,00	5330 Styrehonorar	2949 Skyldig styrehonorar
T8	31.12.2015	Avsatt arb g avg av styrehonorar	3 814,00	5400 Arbeidsgjevaravgift	2770 Skuldig arbeidsgjevaravgift