

06 JUL 2016

2014 / 17937

Til: Generalforsamlingen i HFK Bussanlegg AS
V/ fylkesvaraordfører

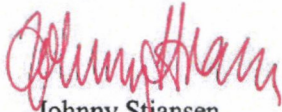
Innkalling til generalforsamling

Tid: Torsdag 16. juni 2016 kl. 1300
Sted: Kontor fylkesvaraordfører

Saksliste

- 1. Godkjenning av innkalling og dagsorden**
- 2. Valg av møteleder og signering av protokoll**
- 3. Årsregnskap og årsberetning for regnskapsåret 2015**
- 4. Honorar til styret**
- 5. Honorar til revisor**
- 6. Valg av styre**

Bergen 13. juni 2016


Johnny Stjansen
Styrets leder

Vedlegg: Årsregnskap 2015
Årsberetning 2015
Notat fra fylkesrådmannen om forslag til styre

Til generalforsamlingen i HFK Bussanlegg AS

REVISORS BERETNING

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for HFK Bussanlegg AS som viser et overskudd på kr 11.918.630. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2015, og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

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

Revisors oppgaver og plikter

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

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for selskapets utarbeidelse av et årsregnskap som gir et rettviseende bilde. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om 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 HFK Bussanlegg AS per 31. desember 2015 og av resultater for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Uttalelse om øvrige forhold

Konklusjon om årsberetningen

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

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

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

Bergen, 7. juni 2016
Deloitte AS



Helge-Roald Johnsen
statsautorisert revisor

HFK Bussanlegg AS

Årsberetning for 2015

Virksomhetens art og lokalisering.

Selskapet er 100 % eid av Hordaland fylkeskommune og eier selskapene HFK Bussanlegg Mannsverk AS, HFK Bussanlegg Fana AS, HFK Bussanlegg Lonevåg AS og HFK Bussanlegg Straume AS. Eiendommene skal brukes av operatørene som blir tildelt kontrakt på busstransport i områdene. Tide ASA er operatør og leietaker for bussanleggene Fana, Mannsverk og Lonevåg. For bussanlegget på Straume og innleid eiendom på Askøy er Nettbuss Sør AS leietaker. Selskapet overtok HFK Bussanlegg Knarvik AS med virkning fra 31.12.2015. Her er Nobina AS leietaker.

Selskapet er opprettet for å eie eiendomsselskapene som ble overtatt fra Tide ASA gjennom kjøp av aksjene. Selskapets forretningssted er Bergen. HFK Bussanlegg Knarvik AS ble kjøpt fra MNG Holding AS.

Selskapet inngår som en nødvendig del av kollektivtransporten i Hordaland fylkeskommune, herunder å oppfylle politisk beslutning om konkurranseutsettelse av selve driftsoppgavene. Selskapet skal ikke drive med næringsvirksomhet og er et selskap med "ikke ervervsmessig formål".

Fortsatt drift.

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

Rettvisende oversikt over utviklingen, resultatet og foretakets stilling.

Styret mener at det fremlagte årsregnskap gir et rettvisende bilde av HFK Bussanlegg AS sine eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat pr 31.12.2015.

Arbeidsmiljø, likestilling og diskriminering.

Det er ingen ansatte i selskapet. Selskapets styre består av 2 menn og 1 kvinne.

Ytre miljø.

Selskapet driver ikke virksomhet som medfører forurensning eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø. Leietakere i datterselskaper vil bruke anleggene til bussparkering, service og verkstedsdrift, med den forurensning som følger av dette.

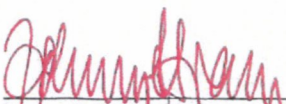
Årsresultat og disponering.

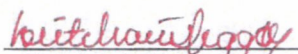
Regnskapet for 2015 viser et overskudd på kr 11 918 630,- som styret foreslår disponert slik:

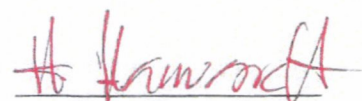
Avsatt til annen egenkapital. kr. 11 918 630,-

Sum disponering kr. 11 918 630,-

Bergen, 07. juni 2016


Ernst Johnny Stiansen
Styrets leder


Brit Mari Heggøy
styremedlem


Helge Haavardtun
styremedlem

HUB INKASORP AS
Resultatregnskap

KONTO	DRIFTSINNTÆKTER OG DRIFTSKOSTNADER	2016	2015
1	Andre inntekter	185 236	65 245
	Andre kostnader	<u>151 236</u>	<u>19 722</u>
	Driftresultat	34 000	45 523
	FINANSINNTÆKTER OG FINANSKOSTNADER		
2	Internt på investering i cattersdram	2 411 000	11 410 000
	Andre renteinntekt	34 523	20 856
	Andre rentekostnad	6 414 658	7 486 590
	Resultat av finansposter	<u>2 069 865</u>	<u>9 954 306</u>
	Ordinært resultat før skattekostnad	<u>11 918 630</u>	<u>9 888 856</u>
4	Skattekostnad på ordinært resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
	Arsresultat	<u>11 918 630</u>	<u>9 888 856</u>
	OVERFØRINGER		
	Avsatt til annen egenkapital	11 918 630	9 888 856
	Sum overføringer	<u>11 918 630</u>	<u>9 888 856</u>

Ballancekontooppgave

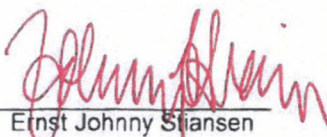
Bankens oppgjør desember

NR	BETENNING	2011	2012
	<i>Anleggsmidler</i>		
	Finansielle anleggsmidler		
1	Finansielle gjeldsforhold	218 638 150	228 888 200
	Finansielle anleggsmidler	<u>358 638 900</u>	<u>307 888 200</u>
	Uavhengige anleggsmidler	218 638 900	200 888 200
	<i>Omløpsmidler</i>		
	Fordringer		
	Fordring på konsernselskaper	16 450 000	17 400 000
	Andre kortsiktige fordringer	12 436 989	1 393
	Sum fordringer	<u>30 886 989</u>	<u>17 401 393</u>
	Bankinnskudd, kontanter o.l.	1 408 089	1 105 780
	Sum omløpsmidler	<u>32 295 078</u>	<u>18 507 180</u>
	SUM EIENDELER	<u>350 934 064</u>	<u>284 065 447</u>

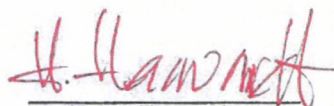
HFK Bussanlegg AS
Balanse pr. 31. desember

NOTER	EGENKAPITAL OG GJELD	2015	2014
	<i>Egenkapital</i>		
	Innskutt egenkapital		
5, 6	Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000)	100.000	100.000
	Sum innskutt egenkapital	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
	Opptjent egenkapital		
5	Annen egenkapital	63 019.794	51.101.164
	Sum opptjent egenkapital	<u>63 019.794</u>	<u>51.101.164</u>
	Sum egenkapital	<u>63.119.794</u>	<u>51.201.164</u>
	<i>Gjeld</i>		
	Annen langsiktig gjeld		
7	Konserngjeld	281.391.240	225.391.240
	Sum annen langsiktig gjeld	<u>281.391.240</u>	<u>225.391.240</u>
	Kortsiktig gjeld		
7	Leverandørgjeld	6.423.030	7.473.043
	Sum kortsiktig gjeld	<u>6.423.030</u>	<u>7.473.043</u>
	Sum gjeld	<u>287.814.270</u>	<u>232.864.283</u>
	SUM EGENKAPITAL OG GJELD	<u>350.934.064</u>	<u>284.065.447</u>

Bergen, ^{7.6.}..... 2016


Ernst Johnny Stiansen
styrets leder


Brit Mari Heggøy
styremedlem


Helge Haavardtun
styremedlem

HFK Bussanlegg AS

Noter til regnskap 2015

Note 1 – Regnskapsprinsipper

Selskapet ble stiftet den 26.2.2009.

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.

Aksjer og andeler i tilknyttet selskap og datterselskap

Investeringer i datterselskaper vurderes etter kostmetoden. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Mottatt utbytte og konsernbidrag fra datterselskapene er inntektsført som annen finansinntekt. Tilsvarende gjelder for investeringer i tilknyttede selskaper.

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.

Skatter

Fra 1.3.2009 er selskapets formål å eie bussanlegg i Hordaland for å tilrettelegge for konkurranseutsetting av kollektivtrafikken. Selskapet er av allmenntilleglig karakter og skal ikke dele ut utbytte. Selskapets eiendeler og de ressurser som genereres gjennom virksomheten skal anvendes til selskapets formål. Slik allmenntilleglig virksomhet er ikke skattepliktig etter skatteloven § 2-32.1.

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.

Hordalandregionen konsernregnskap 2010

Leide 2010 er omfattet av følgende geografiske og organisatoriske enheter:

Selskapsstruktur per 31.12.10

De følgende enhetene er omfattet av konsernregnskapet og er utvalgt for illustrasjonens skyld:

Restmateriellet i selskapet	2011	2010
Wear – Material	12 215 253	8 345 846
Andre tjenester	13 000 000	8 900 000
Sum	<u>25 215 253</u>	<u>17 245 846</u>

Note 3 – Investering i datterselskap

	Foretnings- sted	Eierandel	Kostpris	Egenkapital i datter	Resultat i datter
HFK Bussanlegg Mannsverk AS	Bergen	100 %	111 449 006	16 277 273	8 643 846
HFK Bussanlegg Fana AS	Bergen	100 %	72 215 253	8 345 846	4 680 572
HFK Bussanlegg Lonevåg AS	Bergen	100 %	13 559 129	4 599 998	890 713
HFK Bussanlegg Straume AS	Bergen	100 %	68 334 879*	2 961 117	4 392 282
HFK Bussanlegg Knarvik AS	Bergen	100 %	53 080 719	6 050 186	1 449 773
Sum			318.638.986	38.234.420	20.057.186

* Aksjene i HFK Bussanlegg Straume AS ble anskaffet 15.12.2010 for kr 72 200 000. Aksjenes verdi er redusert med mottatt konsernbidrag for 2010 fra selskapet som følge av at konsernbidraget ikke representerer opptjent overskudd i eierperioden. Kostpris har også blitt avregnet mot for mye innbetalt og pro et contra oppgjør i 2011.

Det er ikke utarbeidet konsernregnskap da selskapet regnes som små foretak jf. regnskapsloven § 1-6, og dermed kan unnlate å utarbeide konsernregnskap, jf. regnskapsloven § 3-2 fjerde ledd.

Note 4 – Skattekostnad

Fra 1.3.2009 er selskapets formål å eie bussanlegg i Hordaland 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 skatteoven § 2-32.1.

HFK Trossenlegg AS
Noter til regnskap 2015

Note 5 – Egenkapital

	Aksjekapital	Annenn egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 1.1.	100.000	51.101.164	51.201.164
<i>Årets ending - egenkapital</i>			
Årets resultat		11.918.630	11.918.630
Egenkapital 31.12.	100.000	63.019.794	63.119.794

Note 6 – Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet består pr. 31.12. av 100 aksjer à kr 1 000, totalt kr 100 000

Hordaland fylkeskommune eier 100 % av aksjene

Note 7 – Bundne midler, garantier mv.

Pantsatte eiendeler

Bokført verdi aksjer 318 638 986

Bokført verdi av gjeld

Hordaland fylkeskommune 281 391 240

Lånet skal tilbakebetales med årlig avdrag som skal tilsvare hele låntakers resultat fastsatt ved siste årsoppgjør, gitt at dette er forsvarlig ut fra låntakers drift. Renter på lånet er i 2015 beregnet til kr 6.411 810 og inngår i posten leverandørgjeld i balansen pr. 31.12.2015.

H K Pussanlegg AS

Resultatregnskap - spesifikasjon

	2015	2014
Annen drittskostnad		
6701 Revisjonskostnader	20 000,00	34 000,00
6705 Regnskapshonorar	22 009,60	21 210,34
6707 Honorar / Jurdisk bist.	8 126,00	0,00
6720 Bistand styrearbeid	8 520,00	2 864,00
7770 Bank og forrebyr	8 455,25	7 365,00
	<u>151 234,85</u>	<u>65 449,34</u>
Inntekt på investering i datterselskap		
8001 UTDELING PÅ AKSJER I NO	-18 450 000,00	-17 400 000,00
	<u>-18 450 000,00</u>	<u>-17 400 000,00</u>
Annen renteinntekt		
8050 Annen renteinntekt	-34 533,12	-20 895,65
	<u>-34 533,12</u>	<u>-20 895,65</u>
Annen rentekostnad		
8150 Annen rentekostnad	6 411 810,00	7 466 590,00
8155 Renter andre	2 858,00	0,00
	<u>6 414 668,00</u>	<u>7 466 590,00</u>
Skattekostnad på ordinært resultat		
8301 Betalbare skatter	0,00	0,00
8309 Betalbar korreksjonsskatt	0,00	0,00
8311 Refusjon skatt	0,00	0,00
8320 Endring utsatt skatt	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Avsatt til annen egenkapital		
8960 Overføringer annen egen	11 918 630,27	9 888 856,31
	<u>11 918 630,27</u>	<u>9 888 856,31</u>

Balansregnskap

Balanse per 31. desember 2014

	2014	2013
Finansielle instrumenter		
1301 Aksjer i andre selskaper	1 241 000,00	1 411 000,00
1302 Aksjer i andre selskaper	1 241 000,00	1 411 000,00
1303 Aksjer i andre selskaper	1 241 000,00	1 411 000,00
1304 Aksjer i andre selskaper	1 241 000,00	1 411 000,00
1305 Aksjer i andre selskaper	1 241 000,00	1 411 000,00
1306 Aksjer i andre selskaper	1 241 000,00	1 411 000,00
1307 Aksjer i andre selskaper	1 241 000,00	1 411 000,00
	<u>12 410 000,00</u>	<u>14 110 000,00</u>
Fordring på foretakselskaper		
1562 Mellomværende HF K Liana	4 500 000,00	4 500 000,00
1563 Mellomværende HF K Lenev	800 000,00	1 000 000,00
1564 Mellomværende HF K Manns	8 600 000,00	7 400 000,00
1566 Mellomv HF K Straume As	4 550 000,00	4 300 000,00
	<u>18 450 000,00</u>	<u>17 400 000,00</u>
Andre kortsiktige fordringer		
1570 Andre kortsiktige fordringer	2 501 124,00	0,00
1571 Fordring fm kjøp aksjer	9 934 810,00	0,00
2740 Oppgjørskonto merverdi	1 055,28	1 393,36
	<u>12 436 989,28</u>	<u>1 393,36</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
1920 Bank 1503 09 84231	1 408 088,53	1 105 786,16
	<u>1 408 088,53</u>	<u>1 105 786,16</u>
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1.000)		
2000 Aksjekapital	-100 000,00	-100 000,00
	<u>-100 000,00</u>	<u>-100 000,00</u>
Annen egenkapital		
2050 Annen egenkapital	-63 019 793,81	-51 101 163,54
	<u>-63 019 793,81</u>	<u>-51 101 163,54</u>
Konserngjeld		
2260 LÅN HORDAL AND FYLKESKOM	-281 391 240,00	-225 391 240,00
	<u>-281 391 240,00</u>	<u>-225 391 240,00</u>
Leverandørgjeld		
2400 Leverandørgjeld	-6 423 030,00	-7 473 043,00
	<u>-6 423 030,00</u>	<u>-7 473 043,00</u>

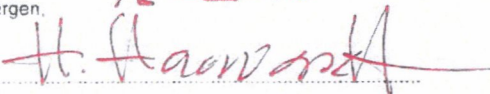
Posteringsdokumentasjon

Alle posteringer

Klient HFK Bussanlegg AS
Fødsels-/org.nr 993 798 487

Nr	Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
Tilleggsposteringer					
T1	31.12.2015	Utbytte HFK Bussanlegg Straume AS	4.350.000,00	1566 Mellomv. HFK Straume As	8001 UTDELING PÅ AKSJER I NO
T2	31.12.2015	Utbytte HKF Bussanlegg Mannsverk AS	8.600.000,00	1564 Mellomværende HFK Manns	8001 UTDELING PÅ AKSJER I NO
T3	31.12.2015	Utbytte HFK Bussanlegg Fana AS	4.650.000,00	1562 Mellomværende HFK Fana	8001 UTDELING PÅ AKSJER I NO
T4	31.12.2015	Utbytte HFK Bussanlegg Lonevåg AS	850.000,00	1563 Mellomværende HFK Lonev	8001 UTDELING PÅ AKSJER I NO
T5	31.12.2015	Fordring ifm kjøp av aksjer NMG eiendom Knarvik AS	9.934.810,00	1571 Fordring ifm kjøp aksjer	1307 Aksjer HFK Bussanlegg Knarvik
Disponeringer					
D5	31.12.2015	Overført til annen egenkapital	11.918.630,27	8960 Overføringer annen egen	2050 Annen egenkapital

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

Bergen, 7/1-2016




HFK BUSSANLEGG - INNSTILLING TIL VAL AV STYRE

På ordinær generalforsamling i 2016 i morselskapet HFK Bussanlegg AS skal det veljast nytt styre.

I tillegg skal det på ordinær generalforsamling i 2016 i kvar av dei 5 dotterselskapa veljast nytt styre. Desse selskapa er:

HFK Bussanlegg Straume AS
HFK Bussanlegg Fana AS
HFK Bussanlegg Lonevåg AS
HFK Bussanlegg Mannsverk AS
HFK Bussanlegg Knarvik AS

Hordaland fylkeskommune v/ fylkesrådmannen si innstilling til val av styre i HFK Bussanlegg AS for perioden 2016-2018 er:

Nils Egil Vetlesand - styreleiar
Jostein Fjærestad - styremedlem
Helge Haavardtun - styremedlem
Guro Klyve - styremedlem

Hordaland fylkeskommune v/ fylkesrådmannen si innstilling til val av styre i kvar av dei 5 selskapa HFK Bussanlegg Straume AS, HFK Bussanlegg Fana AS, HFK Bussanlegg Lonevåg AS, HFK Bussanlegg Mannsverk AS og HFK Bussanlegg Knarvik AS for perioden 2016-2018 er:

Helge Haavardtun - styreleiar
Jostein Fjærestad - styremedlem
Guro Klyve - styremedlem

Rune Haugsdal
fylkesrådmann