

HFK Tomt Knarvik AS

Til: Generalforsamlingen i HFK Tomt Knarvik AS
V/fylkesordfører

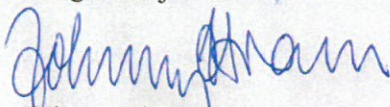
Innkalling til generalforsamling

Tid: Fredag 23. juni 2017 kl. 1200
Sted: Fylkesordfører sitt kontor

Saksliste

- 1. Godkjenning av innkalling og dagsorden**
- 2. Valg av møteleder og signering av protokoll**
- 3. Årsregnskap og årsberetning for regnskapsåret 2016**
- 4. Honorar til styret**
Forslag legges frem i møtet
- 5. Honorar til revisor**
- 6. Valg av styre**

Bergen 16. juni 2017,



Johnny Stiansen
Styrets leder

Vedlegg: Årsregnskap 2016
Årsberetning 2016
Notat fra fylkesrådmannen om forslag til styre

HFK Tomt Knarvik AS

Årsberetning for 2016

Virksomhetens art og lokalisering.

Selskapet er registrert som eget selskap i enhetsregisteret fra 16.6.2016, med vedtekter godkjent på ekstraordinær generalforsamling i HFK Bussanlegg Knarvik AS 17.3.2016, og har som formål å forvalt ubebygd tomt (Gnr. 185, Bnr. 86 og 249) på ca. 7 daa, lokalisert i Lindås kommune. Selskapet var tidligere en del av HFK Bussanlegg Knarvik AS (Tidligere MNG Eiendom Knarvik AS) men forvaltningen av tomten ble skilt ut i eget selskap med bakgrunn i at forvaltning og utvikling av tomten ikke var i samsvar med formålet til HFK Bussanlegg Knarvik AS / HFK Bussanlegg AS.

Selskapets egen eiendom er lokalisert i Lindås kommune, mens virksomhetens forretningsadresse er i Bergen.

Selskapet er eid 100 % av Hordaland fylkeskommune med bakgrunn i at fylkeskommunen ønsker å ha kontroll på disse eiendommen i tilfelle en får behov for disse i forbindelse med etablering av knutepunkt for kollektivtrafikk eller lignende.

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 Tomt Knarvik AS sine eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat pr 31.12.2016. Selskapet sin aktivitet er i størst mulig grad stilt i bero i påvente av avklaringer i fylkeskommunen knyttet til fremtidig bruk av tomtene som selskapet eier.

Arbeidsmiljø, likestilling og diskriminering.

Det er ingen ansatte i selskapet.

Selskapets styre består av 2 menn og 1 kvinne.

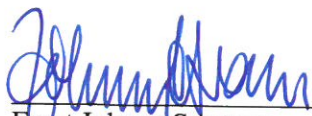
Ytre miljø.

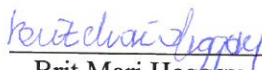
Selskapet driver ikke virksomhet som medfører forurensning eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø.

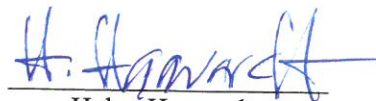
Årsresultat og disponering.

Regnskapet for 2016 viser et resultat på kr. 0,-.

Bergen, 16. juni 2017


Ernst Johnny Stiansen
Styrets leder


Brit Mari Heggøy
styremedlem


Helge Haavardtun
styremedlem

HFK Tomt Knarvik AS
Årsregnskap 2016

HFK Tomt Knarvik AS
Resultatregnskap

NOTER	DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	2016
	Sum driftsinntekter	<u>0</u>
	Sum driftskostnader	<u>0</u>
	Driftsresultat	<u>0</u>
	Årsresultat	<u>0</u>

HFK Tomt Knarvik AS


Resultatregnskap

NOTER	DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	2016
	Sum driftsinntekter	<u>0</u>
	Sum driftskostnader	<u>0</u>
	Driftsresultat	<u>0</u>
	Arsresultat	<u>0</u>


HFK Tomt Knarvik AS
Balanse pr. 31. desember

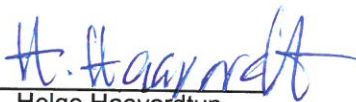
NOTER	EIENDELER	2016
	<i>Anleggsmidler</i>	
	Varige driftsmidler	
	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	687 555
	Sum varige driftsmidler	<u>687 555</u>
	Sum anleggsmidler	<u>687 555</u>
	SUM EIENDELER	<u>687 555</u>
	EGENKAPITAL OG GJELD	
	<i>Egenkapital</i>	
	Innskutt egenkapital	
5	Aksjekapital (197 738 aksjer à kr 1)	197 738
	Sum innskutt egenkapital	<u>197 738</u>
	Opptjent egenkapital	
	Annen egenkapital	489 817
	Sum opptjent egenkapital	<u>489 817</u>
4	Sum egenkapital	<u>687 555</u>
	SUM EGENKAPITAL OG GJELD	<u>687 555</u>

Bergen, ^{16.06}..... 2017


Ernst Johnny Stiansen
styrets leder


Brit Mari Heggøy
styremedlem


Jostein Hausevik Fjærestad
daglig leder


Heige Haavardtun
styremedlem

HFK Tomt Knarvik AS
Resultatregnskap

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER

FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER

EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER

OVERFØRINGER

HFK Tomt Knarvik AS

Noter til regnskap 2016

Note 1 – Regnskapsprinsipper

Selskapet ble stiftet den 17.3.2016.

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.

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 17.3.2016 er selskapets formål å eie og utvikle eiendom, samt det som står i forbindelse med dette. 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.

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.

HFK Tomt Knarvik AS

Noter til regnskap 2016

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:	2016	2015
Revisjonshonorar	0	0
Andre tjenester	0	0
Sum	<u>0</u>	<u>0</u>

Note 3 – Skattekostnad

Fra 17.3.2016 er selskapets formål å eie og utvikle eiendom, samt det som står i forbindelse med dette. Det har i 2016 ikke vært aktivitet i selskapet og det er derfor ikke grunnlag for å beregne en skattekostnad.

Note 4 – Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 1.1.	0	0	0
<i>Årets endring i egenkapital</i>			
Kapitalinnskudd	197.738	489.817	687.555
Årets resultat		0	0
Egenkapital 31.12.	197.738	489.817	687.555

Note 5 – Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet består pr. 31.12. av 197.738 aksjer à kr 1, totalt kr 197.738.

Hordaland fylkeskommune eier 100 % av aksjene.

HFK Tomt Knarvik AS

Balanse - spesifikasjon pr. 31. desember

	2016	2015
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		
1150 Tomter	687 555,00	0,00
	<u>687 555,00</u>	<u>0,00</u>
Aksjekapital (0 aksjer à kr 0)		
2000 Aksjekapital	-197 738,00	0,00
	<u>-197 738,00</u>	<u>0,00</u>
Annen egenkapital		
2050 Annen egenkapital	-489 817,00	0,00
	<u>-489 817,00</u>	<u>0,00</u>

HFK Tomt Knarvik AS
Resultatregnskap - spesifikasjon

2016

2015

HFK Tomt Knarvik AS

Deloitte AS
Att.: Helge-Roald Johnsen
Postboks 6013 Postterminalen
5892 BERGEN

Dykkar ref.:
Att.: Helge-Roald Johnsen

Bergen, 16. juni 2017

Uttalelse fra ledelsen

Dette brevet sendes i forbindelse med Deres revisjon av regnskapene for:

- HFK Tomt Knarvik AS

for året som ble avsluttet den 31. desember 2016, med det formål å kunne konkludere om hvorvidt regnskapene i det alt vesentlige gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Vi bekrefter etter beste evne og overbevisning, og etter å ha foretatt de forespørsler vi har ansett som nødvendige for å innhente de nødvendige opplysninger at:

Regnskap

- Vi har oppfylt vårt ansvar som fastsatt i vilkårene for revisjonsoppdraget vedrørende utarbeidelsen av regnskapene i samsvar med lov og forskrifter, og bekrefter at regnskapene gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.
- Vi bekrefter at viktige forutsetninger som er brukt av oss ved utarbeidelsen av regnskapsestimater, herunder regnskapsestimater målt til virkelig verdi, er rimelige, og at all relevant informasjon tilgjengelig knyttet til virkelig verdi vurdering og vesentlig estimater er tatt hensyn til.
- Vi bekrefter at det er tatt tilstrekkelig hensyn til og opplyst om forhold til nærstående parter og transaksjoner med disse i overensstemmelse med kravene i regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.
- Vi bekrefter at hendelser og transaksjoner som ledelsen er blitt oppmerksom på og som har funnet sted frem til dags dato og som etter regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge medfører korrigerende eller omtale, er korrigert eller omtalt.
- Vi bekrefter at regnskapene ikke inneholder vesentlig feilinformasjon eller mangler. Virkningen av ikke-korrigert feilinformasjon er uvesentlig, både enkeltvis og samlet for regnskapene sett som helhet.
- Vi bekrefter at vi har påsett at selskapenes regnskaper og formuesforvaltning av betydning for regnskapene er gjenstand for betryggende kontroll, herunder slik intern kontroll som vi finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et regnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.
- Vi bekrefter at selskapenes næringsoppgave og kontrolloppstilling over registrerte og innberettede beløp er utarbeidet og rapportert i samsvar med lov og forskrift, herunder også krav til rettidig innsendelse av rapporteringen. Vi bekrefter at informasjonen som er gitt er fullstendig, at opplysningene er gitt etter beste kunnskap og skjønn, og at opplysningene som er gitt er korrekte.

HFK Tomt Knarvik AS

- Vi erkjenner vårt ansvar for og bekrefter at vi har oppfylt vår plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av enhetenes regnskapsopplysninger i samsvar med lov og forskrifter.
- Vi bekrefter at alle kjente faktiske eller mulige rettsvister og krav som kan ha slik betydning at de må tas hensyn til ved utarbeidelsen av regnskapene, er gjort kjent for revisor og er redegjort for og gitt tilleggsopplysninger om i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk i Norge.
- Vi bekrefter at ledelsen erkjenner sitt ansvar for utformingen, iverksettelsen og vedlikeholdet av intern kontroll for å forhindre og avdekke misligheter.

Opplysninger som er gitt

- Vi har gitt revisor:
 - ✓ tilgang til all informasjon som vi er kjent med, og som er relevant for utarbeidelsen av regnskapene, som for eksempel regnskapsregistreringer, dokumentasjon og øvrige forhold,
 - ✓ ytterligere informasjon som revisor har bedt om fra oss for revisjonsformål, og
 - ✓ ubegrenset tilgang til personer i selskapene som det etter revisors vurdering er nødvendig å innhente revisjonsbevis fra.
- Vi bekrefter at alle transaksjoner er registrert i regnskapsposter og reflektert i regnskapene.
- Vi har gitt revisor opplysning om resultatene av våre vurderinger av risikoen for at regnskapene kan inneholde vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter.
- Vi har gitt revisor alle opplysninger om eventuelle misligheter eller mistanker om misligheter som vi er kjent med og som kan ha påvirket selskapene, og som involverer:
 - ✓ ledelsen,
 - ✓ ansatte som har en betydningsfull rolle i forhold til intern kontroll, eller
 - ✓ andre hvor misligheten kunne hatt en vesentlig virkning på regnskapene.
- Vi har gitt revisor opplysning om alle eventuelle påstander eller mistanker om misligheter som kan ha påvirket selskapenes regnskaper og som er kommunisert av ansatte, tidligere ansatte, analytikere, tilsynsmyndigheter eller andre.
- Vi har gitt revisor informasjon om alle kjente tilfeller av manglende overholdelse eller mistanke om manglende overholdelse av lover og forskrifter, og som kan ha vesentlig virkning på regnskapene.
- Vi har gitt revisor opplysninger om identiteten til selskapenes nærstående parter og alle forhold til nærstående parter og transaksjoner med disse som vi er kjent med.
- Vi har gitt revisor informasjon om alle dokumenter som ledelsen forventer å utstede som kan inneholde «øvrig informasjon», og har gitt revisor alle dokumenter som inneholder «øvrig informasjon» og som foreligger før dato for revisjonsberetningen.
- Vi bekrefter at regnskapene og eventuell «øvrig informasjon» gitt revisor før datoen på revisjonsberetningen er i overensstemmelse med hverandre, og at øvrig informasjon ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.
- Med hensyn til «øvrig informasjon» som ikke er gitt til revisor før datoen for revisjonsberetningen, har vi gitt revisor opplysninger om vi har til hensikt å utarbeide og utstede slik «øvrig informasjon» og det forventede tidspunktet for denne utstedelsen. Vi bekrefter at dokumenter som inneholder «øvrig informasjon» og som ikke er tilgjengelige for revisor før dato for revisjonsberetningen vil bli gjort tilgjengelig for revisor før utstedelse av informasjonen.

Jostein Hausevik Fjærestad
daglig leder



Dato: 19.06.2017
Arkivsak: 2015/791-54

HFK TOMT KNARVIK AS - INNSTILLING TIL VAL AV STYRE

HFK Tomt Knarvik AS, org.nr. 917 328 862, vart stifta 17.03.2016. Selskapet er utfisjonert frå HFK Bussanlegg Knarvik AS.

HFK Tomt Knarvik AS er eigar av tomtearealet gnr. 185, bnr. 86 og 249 i Lindås kommune, og selskapet sitt formål er «.. eie og utvikling av eiendom». Hordaland fylkeskommune er eigar av aksjane i selskapet.

På ordinær generalforsamling den 23.06.2017 i HFK Tomt Knarvik AS skal det veljast nytt styre. Hordaland fylkeskommune v/ fylkesrådmannen si innstilling til val av styre er:

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

Rune Haugsdal
fylkesrådmann

Bergen, 22.06.2017

Sak om styrehonorar - HFK Tomt Knarvik

På vegne av selskapa har administrasjonen i Eigedomsavdelinga sett på gjeldande praksis i fylkeskommunale aksjeselskap om honorering av styremedlemer. Det er gjeve signal om moderasjon. Vidare har det vore eit mål at ny ordning skal vere lett å administrere.

Vårt forslag er at det vert gjeve eit fast beløp pr. selskap pr. år til eksterne styremedlemer med kr 10.000 til styreleiar i kvart selskap samt til kr 7.000 for øvrige styremedlemer. Honorar ut over dette, knytt til kvart møte, er vurdert men vert ikkje anbefalt. Ein legg til grunn at honoraret vil være stort nok til å dekke inntektsbortfall/risiko knytt til ordinært styrearbeid.

Vidare rår ein til at daglig leder i selskapa får fullmakt til å inngå egen avtale med eksterne styremedlemmer om kompensasjon (betaling) ut over dette for faktisk arbeid knytt til styrearbeidet som blir av særlig stort omfang. Slike avtaler skal være basert på timepriser og dokumenterast med timelister for faktisk medgått tid.

For tilsette i fylkeskommunen rår ein til at dagens praksis med Honoraret i samsvar med reglene om møtegodtgjersle i «Reglement om godtgjersle for folkevalde i Hordaland fylkeskommune» vert vidareført.

HFK Tomt Knarvik AS

PROTOKOLL FRÅ ORDINÆR GENERALFORSAMLING

Til stede var: Hordaland fylkeskommune v/fylkesordfører Pål Kårbø (100% av aksjene)

Således var samtlige aksjer representert.

Dessuten møtte: Johnny Stiansen, styreleder
 Guro Klyve, for daglig leder Jostein Fjærestad

Møtetid: 23. juni 2017 kl. 12.00

Møtested: Kontor fylkesordfører

Saker som er behandlet

1. Godkjennelse av innkalling og dagsorden

Innkalling og dagsorden ble enstemmig godkjent.

2. Valg av møteleder og signering av protokoll

Styreleder ble valgt til møteleder og til å signere protokollen sammen med fylkesordfører.

3. Årsregnskap og årsberetning for regnskapsåret 2016

Årsregnskap med revisjonsberetning og årsberetning ble gjennomgått og deretter godkjent av generalforsamlingen.

Beslutningen var enstemmig.

4. Honorar til styret

Forslaget fra administrasjonen ble vedtatt. For ansatte i Hordaland fylkeskommune skal honoraret til styret være i samsvar med reglene om møtegodtgjørelse i «Reglement om godtgjersle for folkevalde i Hordaland fylkeskommune.» For eksterne vedtas kr 10.000 i årlig honorar for styreleder og kr 7.000 i årlig honorar for styremedlem.

Beslutningen var enstemmig.

5. Honorar til revisor

Revisor honoreres etter regning.

Beslutningen var enstemmig.

6. Valg av styre

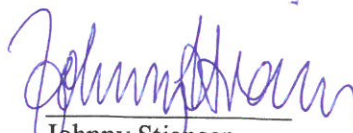
Følgende styre ble valgt:

Nils Egil Vetlesand	-styreleder
Jostein Fjærestad	-styremedlem
Guro Klyve	-styremedlem

Bergen, 23. juni 2017



Pål Kårbø
Fylkesordfører



Johnny Stiansen
Styrets leder

