

28. oktober 2016

Aksjonærene i Business Region Bergen AS

**Business
Region Bergen**

**INNKALLING
TIL
EKSTRAORDINÆR GENERALFORSAMLING
I
BUSINESS REGION BERGEN AS**

Det innkalles med dette til ekstraordinær generalforsamling i BUSINESS REGION BERGEN AS.

Sted: Strandgaten 6, 5 etasje, Bergen
Dato: 09 november 2016
Kl.: 10.00

Strandgaten 6
N-5013 Bergen
Norge

+47 56 90 11 50
post@brb.no
www.regionbergen.no

Organisasjonsnr.: 992159790 MVA
Bankironr.: 3624.24.55880

Til behandling foreligger:

- 1. Åpning av generalforsamling**
- 2. Valg av møteleder**
- 3. Godkjenning av innkallingen**
- 4. Valg av representant til å undertegne protokollen sammen med møtelederen**
- 5. Fastsettelse av honorar for avviklingsstyret**
- 6. Endelig regnskap før avvikling**
- 7. Disponering av likvidasjonsutbytte**
- 8. Endelig oppløsning av selskapet**

For avviklingsstyret i Business Region Bergen AS

Paul Magne Nilsen
(Avviklingsstyret leder)

Under avvikling

Til ekstraordinær generalforsamlingen foreligger det følgende saker til behandling:

1. **Åpning av generalforsamling**
2. **Valg av møteleder**
3. **Godkjenning av innkalling og saksliste.**
4. **Valg av representant til å undertegne protokoll sammen med møteleder**
5. **Fastsettelse av honorar til avviklingsstyret**
Styret innstiller at deltagere i avviklingsstyret får utbetalt 50% av fullt styrehonorar da de har sittet i avviklingsstyret i 6 måneder.
Forslag til vedtak:
Generalforsamlingen godkjenner fremlagte forslaget til styrehonorar
6. **Endelig regnskap før avvikling**
Endelig regnskap for 2016 fremlegges som følger:
Business Region Bergen AS hadde i 2016 en omsetning på totalt NOK 15 706 764 mot NOK 15 848 854 i 2015.
Driftskostnadene i 2016 ble på NOK 13 677 005 mot NOK 15 419 337 i 2015.
Driftsresultatet ble NOK 2 029 759 mot positivt NOK 429 517 i 2015.
Årsregnskapet er gjort opp med et overskudd på NOK 2 061 049 etter finansposter, mot et overskudd i 2015 på NOK 439 946 etter finansposter. Årets overskudd er lagt til selskapets egenkapital.
Likviditeten i selskapet har vært tilfredsstillende gjennom året.
Forslag til vedtak:
Generalforsamlingen godkjenner det fremlagte årsregnskapet for BRB AS
7. **Disponering av likvidasjonsutbyttet**
Forslag til vedtak:
Generalforsamlingen beslutter at likvidasjonsutbyttet i selskapet, stort NOK 6.888.155,- i tråd med bestemmelsene i vedtektenes §3, 2. ledd overføres Hordaland fylkeskommune med en betingelse at midlene anvendes til investeringskapital til programmene "Etablerersenteret" og "Invest in Bergen" med henholdsvis 1/3 av midlene til Etablerersenteret og de øvrige midler til "Invest in Bergen".
8. **Endelig oppløsning av selskapet**
Forslag til vedtak:
Selskapet BRB AS besluttes oppløst

Business Region Bergen AS,

Paul M. Nilsen (sign.)
Styreleder

Under avvikling

**Årsregnskap/avviklingsregnskap pr
23.10.2016
for**

Business Region Bergen AS

Foretaksnr. 992159790

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
ORDINÆRT RESULTAT			
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Drifts- og prosjektinntekter		15 264 534	15 418 056
Annen driftsinntekt		442 230	430 798
Sum driftsinntekter		15 706 764	15 848 854
Driftskostnader			
Prosjektkostnad		1 831 630	2 277 646
Lønnskostnad		8 521 218	9 342 873
Avskrivning på varige driftsmidler		45 000	61 000
Annen driftskostnad		3 279 158	3 737 818
Sum driftskostnader		13 677 005	15 419 337
DRIFTSRESULTAT		2 029 759	429 517
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		45 007	63 810
Sum finansinntekter		45 007	63 810
Finanskostnader			
Nedskr. av finansielle anleggsmidler		0	50 000
Annen rentekostnad		2 463	3 132
Annen finanskostnad		11 255	249
Sum finanskostnader		13 717	53 381
NETTO FINANSPOSTER		31 290	10 429
ÅRSRESULTAT		2 061 049	439 946
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		0	439 946
Overføringer annen egenkapital		2 061 049	0
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		2 061 049	439 946

Balanse pr. 23.10.2016

	Note	23.10.2016	31.12.2015
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		0	45 000
Sum varige driftsmidler		0	45 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i foretak i samme konsern		0	350 000
Andre fordringer	2	119 390	95 745
Sum finansielle anleggsmidler		119 390	445 745
SUM ANLEGGSMIDLER		119 390	490 745
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		5 200 398	317 544
Andre fordringer		1 376 205	438 230
Sum fordringer		6 576 603	755 774
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 563 252	9 301 514
SUM OMLØPSMIDLER		9 139 855	10 057 288
SUM EIENDELER		9 259 245	10 548 033
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	1	1 056 000	1 056 000
Sum innskutt egenkapital		1 056 000	1 056 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	1	5 832 155	3 771 106
Sum opptjent egenkapital		5 832 155	3 771 106
SUM EGENKAPITAL		6 888 155	4 827 106
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Pensjonsforpliktelser	1	1 323 336	1 814 156
Sum avsetning for forpliktelser		1 323 336	1 814 156
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 323 336	1 814 156
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		0	837 080
Skyldig offentlige avgifter		0	801 176
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		0	5 000
Annen kortsiktig gjeld	1	1 047 754	2 263 515
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 047 754	3 906 771
SUM GJELD		2 371 090	5 720 927
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 259 245	10 548 033

Bergen, 26.10.2016

Balanse pr. 23.10.2016

	Note	23.10.2016	31.12.2015
Paul Magne Nilsen Styrets leder	Jon Askeland Styremedlem	Alvhild Margrethe Berge Styremedlem	
Aina Margrethe Berg Styremedlem	Sylvelin Gunnarson Styremedlem	Terje Mathiassen Styremedlem	
Bård Sandal Styremedlem	Ole Hope Administrerende direktør		

Noter 2016

Regnskapsprinsipper

Avviklingsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998. Regnskapsprinsippene beskrives nedenfor.

Selskapet følger reglene for små foretak og unnlater å utarbeide konsernregnskap, jf. regnskapsloven § 32.

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. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Aksjer i datterselskap

Investering i datterselskap er vurdert etter kostmetoden. Konsernet går under grensene for konsernregnskapsplikt.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Pensjoner

Selskapet har ikke balanseført ytelsesbasert pensjonsavtale og AFP i henhold til unntak i NRS 8 God Regnskapsskikk for små foretak. Selskapet kostnadsfører betalt premie.

Usikret pensjonsordning er beregnet og regnskapsført etter god regnskapsskikk for små foretak.

Skatter

Selskapet har ikke erverv som formål og skal ikke dele ut utbytte. Selskapet er unntatt fra skatteplikt.

Inntekter

Selskapet mottar offentlige tilskudd til prosjekter og drift. Tilskudd inntektsføres i den perioden tilskuddet gjelder for. Tilskudd som søkes om på etterskudd, inntektsføres når de innvilges. Solgte tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 skjønsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Note 1 - Selskapskapital

I forbindelse med avvikling av virksomheten i Business Region Bergen AS, krever selskapets vedtekter at egenkapitalen skal videreføres til virksomhet som har det samme formål. Samlet egenkapital på kr

Noter 2016

6.888.155 vil derfor bli utdelt som likvidasjonsutbytte til Hordaland Fylkeskommune. Dette inkluderer den gjenværende virksomheten etter at Business Region Bergen AS har gjort opp sine øvrige forpliktelser.

Selskapet vil skille ut forpliktelser og midler som skal gjøres opp før endelig avvikling. Dette gjelder pensjonsforpliktelsen til tidligere daglig leder på kr 1.323.336, samt annen kortsiktig gjeld (arbeidsgiveravgift, forskuddstrekk og feriepengar) som knytter seg til andre ansatte enn de som føres over til Hordaland Fylkeskommune, samt avsetning for kostnader til styremedlemmer, revisor og regnskapsfører i tilknytning til avviklingen.

Note 2 - Andre fordringer

Andre fordringer består av årlig innbetalt egenkapitalinnskudd til KLP. Innskuddet følger premiereserven og vil bli overført til Hordaland Fylkeskommune sammen med selskapets øvrige forpliktelser.