

Møteinnkalling

Utvalg: Havnestyret
Dato: 26.06.2025 kl. 12:00
Sted: Terminalgata 44 – møterom Barentshavet

Melding om forfall og spørsmål om habilitetsvurdering rettes til styreleder med havnedirektøren på kopi.

Varamedlemmer møter etter nærmere avtale.

Saksliste

Godkjenning av innkalling og saksliste

Godkjenning av protokoll

Saker til behandling

- | | | |
|--------|------------|---|
| 20/25 | 24/11427-3 | Revidert risikovurdering 2025 - Unntatt etter offentlighetsloven offl. § 24 tredje ledd |
| 21/25 | 25/07434-4 | Referat fra eiermøte 05.05.2025 |
| 22/25 | 25/05521-4 | Avklaringer vedr. punkter i aksjonæravtalen for GIP AS |
| 23/25 | 25/11263-1 | Ramme for lokale lønnsforhandlinger 2025 - Unntatt etter offentlighetsloven offl. § 23 første ledd |
| 24//25 | 25/11315-3 | Kontrollutvalgets uttalelse til Tromsø Havn KFs årsregnskap og årsberetning for 2024 |

Orienteringer

1. Orientering etter evaluering av Ruby-saken
2. Saksbehandlingsregler for kommunale foretak
3. Strategisamlingen
4. Oppnevning av tverrpolitisk arbeidsgruppe som skal utarbeide forslag til ny eierstrategi for Tromsø Havn KF

Godkjenning av protokoll

Møteprotokoll fra 28.05.2025

Vedlegg:

Møteprotokoll fra 28.05.2025

Møteprotokoll

Havnestyret

Dato: 28.05.2025 kl. 12:00 – 13:40
Sted: Terminalgata 44 – Møterom Barentshavet

Til stede: Kjell-Are Vassmyr, Nina Hansen, Birte Hansen, Tor Arne Morskogen, Kristian Tobiassen

**Møtende
varamedlemmer:** Kristian Støback Wilhelmsen

Forfall May-Britt Ellingsen, Magnar Nilssen

Fra administrasjonen: Havnedirektør Jørn-Even Hanssen

Sekretær: Guri Homb Hansen

Saksliste

Godkjenning av innkalling og saksliste

Godkjenning av protokoll

Saker til behandling

17/25	25/09298-1	Tertialrapport 1 - 2025	2
18/25	25/08821-1	Dobbel vesentlighetsanalyse 2025	3
19/25	24/10125-5	Tromsø Havn melder sin interesse som TEN-T havn	4

Orienteringer

1. Logistikkterminal Breivika
2. Strategisamlingen
3. Oppgjør kai 28
4. DD-prosessen
5. Havneterminalen

Godkjenning av innkalling og saksliste

Godkjent

Godkjenning av protokoll

Godkjent

Saker til behandling**17/25 Tertialrapport 1 - 2025**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Havnestyret	28.05.2025	17/25

Havnedirektørens innstilling til vedtak:

1. Tromsø Havnestyret tar Tertialrapport 1 – 2025 til orientering
2. Tromsø Havnestyret vedtar havnedirektørens forslag til:
 - a. Driftsbudsjett for Tromsø Havn KF for 2025 jf. §5-4 Bevilgningsoversikt drift
 - b. Investeringsbudsjett for Tromsø Havn KF for 2025 jf. §5-5 Bevilgningsskjema investering
3. Tromsø Havnestyret legger frem Tertialrapport 1 – 2025 til orientering for kommunestyret
 - a. Tromsø Kommunestyre vedtar havnestyrets forslag til driftsbudsjett med totalramme på 177,6 millioner kroner. Jf. §5-4 Bevilgningsoversikt drift
 - b. Tromsø kommunestyre vedtar havnestyrets forslag til investering med finansiering, med en totalramme på 50,2 millioner kroner jf. §5-5 Bevilgningsskjema med investering

Møtebehandling i Havnestyret 28.05.2025:**Møtebehandling**

Havnedirektørens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Havnestyrets vedtak

1. Tromsø Havnestyret tar Tertialrapport 1 – 2025 til orientering
2. Tromsø Havnestyret vedtar havnedirektørens forslag til:
 - a. Driftsbudsjett for Tromsø Havn KF for 2025 jf. §5-4 Bevilgningsoversikt drift
 - b. Investeringsbudsjett for Tromsø Havn KF for 2025 jf. §5-5 Bevilgningsskjema investering
3. Tromsø Havnestyret legger frem Tertialrapport 1 – 2025 til orientering for kommunestyret
 - a. Tromsø Kommunestyre vedtar havnestyrets forslag til driftsbudsjett med totalramme på 177,6 millioner kroner. Jf. §5-4 Bevilgningsoversikt drift
 - b. Tromsø kommunestyre vedtar havnestyrets forslag til investering med finansiering, med en totalramme på 50,2 millioner kroner jf. §5-5 Bevilgningsskjema med investering

18/25 Dobbel vesentlighetsanalyse 2025

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Havnestyret	28.05.2025	18/25

Havnedirektørens innstilling til vedtak:

Havnestyret tar saken til orientering og ber administrasjonen jobbe videre med resultatmål som angitt i eierskapsmeldingen.

Møtebehandling i Havnestyret 28.05.2025:

Møtebehandling

Havnedirektørens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Havnestyrets vedtak

Havnestyret tar saken til orientering og ber administrasjonen jobbe videre med resultatmål som angitt i eierskapsmeldingen.

19/25 Tromsø Havn melder sin interesse som TEN-T havn

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Havnestyret	28.05.2025	19/25

Havnedirektørens innstilling til vedtak:

Havnestyret tar saken til etterretning og ber om å bli orientert når avklaringer foreligger nasjonalt

Møtebehandling i Havnestyret 28.05.2025:

Møtebehandling

Havnedirektørens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Havnestyrets vedtak

Havnestyret tar saken til etterretning og ber om å bli orientert når avklaringer foreligger nasjonalt

Orienteringer

Havnedirektøren orienterte om følgende saker:

1. Logistikkterminal Breivika
2. Strategisamlingen
3. Oppgjør kai 28
4. DD-prosessen
5. Havneterminalen

Tromsø, 03.06.2025

Arkivsaksnr. 24/11427-3
Saksbehandler Guri Homb Hansen

Saksgang
Havnestyret

Møtedato
26.06.2025

Unntatt offentlighet, jf. offl. § 24 tredje ledd

Revidert risikovurdering 2025

Havnedirektørens innstilling til vedtak:

Jørn-Even Hanssen
Havnedirektør

Arkivsaksnr. 25/07434-4
Saksbehandler Guri Homb Hansen

Saksgang
Havnestyret

Møtedato
26.06.2025

Referat fra eiermøte 05.05.2025

Havnedirektørens innstilling til vedtak:

Havnestyret tar møtereferatet fra eiermøtet 05.05.2025 til orientering.

Jørn-Even Hanssen
Havnedirektør

Hva saken gjelder

Det ble avholdt eiermøte mellom Tromsø kommune og Tromsø Havn 5. mai 2025. Referatet gis havnestyret til orientering.

Saksutredning

Referatet kan leses vedlagt. Temaene som ble diskutert var:

- Havneterminalen Prostneset
- Utbytte
- Status DD og fremtidig arbeid med ny eierstrategi
- Strategiske mål og planer
- Eksterne rammebetingelser som kan påvirke Tromsø Havn

Konklusjon

Havnestyret får referatet til gjennomlesing som en orientering.

Vedlegg

Møteref. - Eiermøte Tromsø Havn 05.05.25



NOTAT

Til: Ordfører, Kjell-Are Vassmyr, Jørn-Even Hansen
Kopi: Stig Tore Johnsen, Agnar Christensen.
Fra: Erling Myrland
Dato: 07.05.25
Sak: Eiermøter 2025

Eiermøte – Tromsø Havn KF, 05.05.25

Ordfører ønsker velkommen. Møtet ble videreført iht. tidligere oppsatt agenda.

Havneterminalen på Prostneset:

- Økning i besøkstall bekreftet.
- Prosessen for utleie av ledige lokaler: Det er økt interesse for «spissen, men det er krevende å finne en aktør som vil forplikte seg til å leie hele arealet.
- Offentlig rom (publikums-/venteareal mv.) skaper utfordringer mht. å omgjøre havneterminalen til AS, om den skal forsvare bokført verdi.
- Viktigheten av samspillet mellom hotell, uteareal og kaifasilitet ble understreket.
- Leietakere har et påslag på kontrakt på ca 20 til 25 % for inndekning av fellesarealene.
- 1 500 kvm av publikumsrom er ikke mulig å finansiere.
- Fylkeskommunen har uttalt at de mener de ikke skal betale for ventearealene i bussterminalen da «busstopp» er kommunens ansvar. Skal dette endres, er politisk dialog nødvendig.
- Havneterminalens andel av gjelda i Tromsø Havn utgjør: 200 mill. kr.
- Kommunestyret har bedt kommuneadministrasjonen om å legge frem sak om selskapsetablering innen 30.06.2025.
 - Havna bidrar med etterspurt underlag.
- Potensiell fremtidig utskillelse av Sjøsiden (bygget på nordsida av taket på havneterminalen) ble diskutert.
 - Seksjonering bør likevel utsettes, da dette kan forsinke prosessen med utskillelse til AS.

Tilleggsinfo fra presentasjon:

- Prostneset har etter pandemien klart utviklet seg som byens mobilitetsknutepunkt. I nær fremtid vil mer det være mer enn 1,5 mill. som årlig besøker bygget.
- Økonomisk utvikling positiv, men overskudd avhengig av betydelige investeringer og/eller at det offentlige betaler for sitt bruk.
- Viktigheten av å regulere tilgang til bussterminalen for å optimalisere kapasitet understrekes.
- Potensiale for videreutvikling av søndre havn vurdert som stort. Det vil øke attraktiviteten på hele området.
- Finansieringsevne ved omgjøring til AS estimeres til mellom 200 og 300 mill. kr, og er betinget av det offentlige er villige til å betale for det publikumsareal.

Utbytte

- Utbytteforventningen ligger fast etter gjeldende eierstrategi vedtatt av kommunestyret fastsetter et utbytte på mellom 60-80% av årsresultatet.
- Naturlig tidspunkt for behandling av evt. sak om overføring i havnestyret er til tertial 2 i oktober.

Status DD og fremtidig arbeid med ny eierstrategi

- DDen er et viktig kunnskapsgrunnlag som skal ligge til grunn for utarbeidelsen av ny eierstrategi for TH
- Viktige avklaringer kom i dagens møte med Selmer. Gjenstår mye arbeid med å laste opp informasjon.
- Tromsø kommune er bekymret for fremdriften for å rekke politisk behandling i juni. Viktig at det avsettes nok ressurser til opplasting av informasjon til konsulentene.
- Ordfører fremhever at gjelden i foretaket er en utfordring for videre utvikling av Tromsø Havn KF som fremtidsrettet og bærekraftig havn.
- Styreleder er tydelig på at kommunen og Tromsø Havn KF har sammenfallende interesser når det gjelder å få ned gjelda i foretaket.
- Styreleder er opptatt at målet med DDen er at kommunen og havna får en omforent og lik forståelse av hvilke verdier som Tromsø Havn KF representerer.
- Styreleder understreket felles mål mellom kommunen og havna om gjeldsreduksjon.
- Realisering av eiendom i GIP AS vurderes videre som hensiktsmessig tiltak for gjeldsreduksjon på sikt.
- Havnedirektøren fremhever at det er stort vedlikeholdsetterslep som blir viktig å ta inn i for å ivareta verdiene som ligger i foretaket i dag. I stor grad handler dette om verdisikring og ikke nye kaier/areal.

Strategiske mål og planer

- Benchmarking utført av Kystverket viser at TH har høy gjeld, men også betydelig aktivitet sammenlignet med andre havner.
- TH er landets 4 eller 5 (varierer) største havn, men kanskje den havnen med størst «produktbredde» da vi dekker over mange segment. Nasjonale oppgaver (Forsvar, sikkerhet og beredskap) er voksende.
- TH genererer årlig 120 mill. kr i havnerelaterte inntekter, og 50 mill. kr i kommersielle havnerelaterte inntekter.

Eksterne rammebetingelser som kan påvirke TH

- Økt forsvarsaktivitet i nord vil få stor betydning for Tromsø Havns aktivitet fremover, men det er pt. uklart hvordan den nylig vedtatte havneberedskapsforskriften vil slå inn.
- Havnestyret kommer til å vurdere dagens strategi for foretaket og vil muligens utforme ny strategi på bakgrunn av kunnskapsgrunnlaget i DDen og ny eierstrategi.
- Politisk samarbeid i Nord-Norge avgjørende for regional utvikling, særlig innen forsvar og samferdsel.

Møtet hevet kl. 1420



Arkivsaksnr. 25/05521-4
Saksbehandler Guri Homb Hansen

Saksgang
Havnestyret

Møtedato 26.06.2025

Avklaringer vedr. punkter i aksjonæravtalen for GIP AS

Havnedirektørens innstilling til vedtak:

Havnestyret tar saken til orientering.

Jørn-Even Hanssen
Havnedirektør

Hva saken gjelder

Det vises til behandlingen av sak 11/25 i havnestyremøtet 27. mars 2025 om overføring av eiendomsverdier fra Tromsø Havn KF. I denne saken ble det besluttet at enkelte av Tromsø Havn KF's eiendommer overdras til TH Utvikling AS ved tingsinnskudd, som et ledd i en transaksjonsrekke der eiendommene til slutt skal eies av GIP AS. Videre ble det besluttet at det skal inngås en aksjonæravtale for GIP AS, og innholdet i avtalen ble så presentert for havnestyret i møtet den 30.04.2025. I forbindelse med denne presentasjonen ble det reist spørsmål ved et par punkter i avtalen som klargjøres i denne saken.

Saksutredning

I forbindelse med opprettelsen av Grøtsund Industripark AS ("**GIP**"), har aksjonærene TH Utvikling AS ("**TH**") og Tromsø kommune ("**Kommunen**") besluttet å inngå en aksjonæravtale ("**Aksjonæravtalen**").

I forbindelse med ferdigbehandling og slutføring av forhandlingene om Aksjonæravtalen, har eier av TH, Tromsø Havn KF, reist spørsmål om rekkevidden og betydningen av to av punktene i avtaleutkastet.

De aktuelle punktene er:

- 6.1 *Dersom det skal tiltre andre aksjonærer i GIP enn Partene, krever dette godkjenning av et enstemmig styre. Samtykke kan nektes på fritt grunnlag.*
- 6.2 *Dersom en av Partene ønsker å selge sine aksjer, har den annen Part forkjøpsrett på aksjenes pålydende verdi*

I havnestyremøtet den 27.03.2025, i forbindelse med behandlingen av sak 11/25, ble Selmer bedt om å gi sin vurdering av innhold og betydning av de to ovennevnte avtalepunktene.

Vedlagte notat til denne saken viser Selmers vurdering av de nevnte punktene.

Konklusjon

Selmer mener at det ikke er noen formell eller rettslig grunn til å endre på de nevnte avtalepunktene. Dersom man skulle ønske større fleksibilitet knyttet til inntreden av nye aksjonærer, eller en mulighet for aksjonærene i større grad å kunne tre ut av selskapet, bør imidlertid avtalen endres.

Vedlegg

Selmer_Problemstillinger vedr. aksjonæravtale(14060299.1)

Notat

Ansvarlig advokat: Stian Berger Røsland

Til: Tromsø Havn v/ Havnedirektøren

Fra: Advokatfirmaet Selmer AS

Dato: 23. mai 2025

Emne: Problemstillinger vedr. aksjonæravtale – Grøtsund Industripark AS

Vår ref.: 14058621

1 PROBLEMSTILLINGEN

I forbindelse med opprettelsen av Grøtsund Industripark AS ("**GIP**"), har aksjonærene TH Utvikling AS ("**TH**") og Tromsø kommune ("**Kommunen**") besluttet å inngå en aksjonæravtale ("**Aksjonæravtalen**").

I forbindelse med ferdigbehandling og slutføring av forhandlingene om Aksjonæravtalen, har eier av TH, Tromsø Havn KF, reist spørsmål om rekkevidden og betydningen av to av punktene i avtaleutkastet.

De aktuelle punktene er:

6.1 Dersom det skal tiltre andre aksjonærer i GIP enn Partene, krever dette godkjenning av et enstemmig styre. Samtykke kan nektes på fritt grunnlag.

6.2 Dersom en av Partene ønsker å selge sine aksjer, har den annen Part forkjøpsrett på aksjenes pålydende verdi

Vi er bedt om å gi vår vurdering av innhold og betydning av de to punktene, og vi oppsummerer våre synspunkter i dette notatet.

Som det vil fremgå, mener vi det i seg selv ikke er noen formell eller rettslig grunn til å endre på punktene. Dersom man skulle ønske større fleksibilitet knyttet til inntreden av nye aksjonærer, eller en mulighet for aksjonærene i større grad å kunne tre ut av selskapet, bør imidlertid avtalen endres.

2 AVTALEPUNKTENE

2.1 Tiltredelse av aksjonærer

Punkt 6.1 i Aksjonæravtalen innebærer et avvik fra aksjelovens hovedregel om styrebehandling og godkjenning av tiltredelse/inntreden av nye aksjonærer i GIP.

Kravet om styresamtykke ved aksjeoverdragelse fremgår av aksjeloven § 4-16. Det følger av bestemmelsens første ledd at styret må samtykke til aksjeoverdragelse. Det er imidlertid ikke fastsatt noe nærmere kvalifiseringskrav i loven, slik at et flertall i styret må i utgangspunktet ansees som tilstrekkelig. Det fremgår imidlertid av bestemmelsen at den kan fravikes.

I Aksjonæravtalen er det forutsatt at styresamtykke til aksjeerverv ikke bare er nødvendig, men at det også kreves enstemmighet i styret. Bakgrunnen for dette, er behovet for at forvaltningen av GIP skal bygge på et tett og nært samarbeid mellom aksjonærene, som initiativtakere til opprettelsen av selskapet, og at en så vidt substansiell beslutning om inntreden av flere aksjonærer i GIP må være omforent og bredt forankret.

Kravet om enstemmighet i styret, synliggjør at det ikke er noe rom for tvil eller uenighet i spørsmål om nye aksjonærer.

I praksis vil en inntreden av nye aksjonærer i GIP uansett måtte forankres i en avtale som inkluderer begge de to eksisterende aksjonærene. Kravet til enstemmighet må dermed sees på som en ytterligere synliggjøring at det ikke er mulig å inkludere nye eiere i GIP, uten full tilslutning både fra Kommunen og TH

Det følger videre av asl. § 4-16 andre ledd at samtykke til erverv bare kan nektes med *saklig grunn*. Også denne lovbestemmelsen kan fravikes.

I Aksjonæravtalen fremgår at styret kan nekte samtykke til overdragelse av aksjer på *fritt grunnlag*. Dette representerer således også et avvik fra aksjelovens hovedregel. Bakgrunnen for denne formuleringen, er at det ikke skal herske noen tvil om at det er en skjønnsmessig og diskresjonær vurdering om det er ønskelig med inntreden av en bestemt aksjonær eller ikke.

Formuleringen innebærer at det ikke er behov for noen vurdering av om grunnlaget for en eventuell nektelse av inntreden av aksjonær er saklig begrunnet i aksjelovens forstand eller ikke. Dersom en part ønsker en aktør inn på eiersiden i GIP og den andre ikke ønsker det, blir aktøren uansett ikke aksjonær, uavhengig av om vilkårene i asl. § 4-16 andre ledd er oppfylt eller ikke.

3 FORKJØPSRETT

Punkt 6.2 i Aksjonæravtalen, representerer i realiteten et forbud mot en aksjonærs ensidige avhending av aksjer i GIP.

Dersom en av aksjonærene skulle beslutte å tre ut av selskapet, må vedkommende aksjonær uavhengig av samtykkekravet i Aksjonæravtalen punkt 6.1, kunne måtte overlate sine aksjer til en andre aksjonæren med et betydelig tap gitt differansen mellom aksjenes verdi og pålydende. Det er vanskelig å se noen situasjon der en rasjonell aksjonær vil gjøre noe slikt.

Bakgrunnen for denne formuleringen, er ønsket om at TH og Kommunen skal være forpliktet til hverandre for å legge til rette for at GIP som selskap kommer i gang og får på plass virksomhet, uten at den ene aksjonæren må være bekymret for at den andre vil tre ut.

Det er reist spørsmål om formuleringen i punkt 6-1s forhold til forkjøpsretten i asl. § 4-19, som sier at *aksjeeierne har rett til å overta en aksje som har skiftet eier*. Slik forkjøpsrett vil således kunne utøves etter at aksjene skifter eier.

I GIPS tilfelle, er situasjonen at selskapet har to eiere med ulik eiersits. Dersom aksjonærene skulle ønske at en ny aktør trer inn som aksjonær, vil dagens aksjonærer og den nye aktøren måtte bli enige om hvorvidt inntreden eksempelvis skal skje ved erverv av aksjer fra majoritetseier som da selger seg ned, ved rettet emisjon eller ved en kombinasjon av slike løsninger. I lys av Aksjonæravtalen samlet, er vil det ikke være mulig for en aksjonær å gjennomføre prosess mot ny aktør fordi aksjonæren hverken kan beslutte at aktøren skal få tre inn i GIP overhodet, eller ensidig (gjennom "sine" styremedlemmer) beslutte emisjon.

En ny aktørs inntreden som aksjonær i GIP vil derfor måtte forankres i avtale med begge aksjonærer som parter. Skulle man der eksempelvis bli enige om at aktør X erverver 20 prosent av GIP gjennom erverv av aksjer fra TH og at det i tillegg utstedes nye aksjer til X for ytterligere å kapitalisere selskapet, kan det vanskelig ansees som annet enn temmelig klart avtalebrudd om Kommunen etter transaksjonen skulle påberopt asl. § 4-19 og Aksjonæravtalen punkt 6.2 og krevd forkjøpsrett til de 20 prosentene som ble ervervet av X fra TH og at ervervet skulle prises til pålydende. Vi kan ikke se at en slik teoretisk situasjon og handling ville stå seg eller få beskyttelse av domstolene,

Avtaleinngåelsen mellom aksjonærene om inntreden av aksjonær må sees på som et frafall av enhver forkjøpsrett til de aksjer som en ny aksjonær erverver i GIP. Selv om vi mener det neppe er nødvendig, kan det for ordens pekes på muligheten for å ta forkjøpsfrafall inn i en avtale om inntreden av en ny aksjonær.

Arkivsaksnr. 25/11263-1
Saksbehandler Guri Homb Hansen

Saksgang
Havnestyret

Møtedato
26.06.2025

Unntatt offentlighet, jf. offl. § 23 første ledd

Ramme for lokale lønnsforhandlinger 2025

Havnedirektørens innstilling til vedtak:

Jørn-Even Hanssen
Havnedirektør

Arkivsaksnr. 25/11315-3
Saksbehandler Guri Homb Hansen

Saksgang
Havnestyret

Møtedato
26.06.2025

Kontrollutvalgets uttalelse til Tromsø Havn KFs årsregnskap og årsberetning for 2024

Havnedirektørens innstilling til vedtak:

Havnestyret tar kontrollutvalgets uttalelse om Tromsø Havn KFs årsregnskap og årsberetning for 2024 til orientering.

Jørn-Even Hanssen
Havnedirektør

Hva saken gjelder

Kontrollutvalget har i møte 13.06.2025 behandlet Tromsø Havn KFs årsregnskap og årsberetning for 2024.

Saksutredning

Grunnlaget for behandlingen har vært årsregnskapet til Tromsø Havn KF, styrets årsrapport og revisjonsberetningen datert 31.03.2025. I tillegg har revisor supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger.

Kontrollutvalget har merket seg at årsregnskapet og årsberetningen er avlagt uten vesentlige feil, og at revisjonsberetningen er uten merknader.

Kontrollutvalget har ikke blitt gjort oppmerksom på forhold som skal tilsi at revisjonen ikke har blitt utført på en betryggende måte.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner Tromsø Havn KFs årsregnskap og årsberetning for 2024.

Det ble gjort følgende vedtak i kontrollutvalget:

SAK 43/25

KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE OM TROMSØ HAVN KFS ÅRSREGNSKAP OG ÅRSBERETNING FOR 2024

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslaget til uttalelse som kontrollutvalgets uttalelse til Tromsø Havn KFs årsregnskap og årsberetning for 2024.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet og årsberetningen.

Konklusjon

Havnestyret får kontrollutvalgets uttalelse og melding om vedtak i kontrollutvalget fra K-Sekretariatet, til orientering.

Vedlegg

Kontrollutvalgets uttalelse - Tromsø Havn KF 2025

Melding om vedtak sak 43-25 - Kontrollutvalgets uttalelse til Tromsø Havn KF - Årsregnskap og årsberetning 2024



Til
Kommunestyret i Tromsø kommune

KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE OM TROMSØ HAVN KFs ÅRSREGNSKAP OG ÅRSBERETNING FOR 2024

Kontrollutvalget har i møte 13.06.2025 behandlet Tromsø Havn KFs årsregnskap og årsberetning for 2024.

Grunnlaget for behandlingen har vært årsregnskapet til Tromsø Havn KF, styrets årsrapport og revisjonsberetningen datert 31.03.2025. I tillegg har revisor supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger.

Kontrollutvalget har merket seg at årsregnskapet til Tromsø Havn KF for 2024 ble avsluttet med et positivt netto driftsresultat på kr. 19 522 124. Netto driftsresultat har en positiv resultatgrad på 11,1 % av driftsinntektene.

Regnskapet for 2023 viste et negativt netto driftsresultat på kr 5 289 514.

Investeringsregnskapet for 2024 ble avsluttet i balanse etter overføring av 74 848 989 kroner fra disposisjonsfond.

Foretakets økonomiske resultat, tallstørrelser og regnskapsposter er kommentert nærmere i årsberetningen. Kontrollutvalget har også merket seg at årsregnskapet og årsberetningen er avlagt uten vesentlige feil, og at revisjonsberetningen er uten merknader.

Gjennom rapporteringer fra revisor har ikke kontrollutvalget blitt gjort oppmerksom på forhold som skal tilsi at revisjonen ikke har blitt utført på en betryggende måte.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner Tromsø Havn KFs årsregnskap og årsberetning for 2024.

Tromsø, den 13.juni 2025

Line Fusdahl
leder av kontrollutvalget

Gjenpart:

- Formannskapet
- Styret i Tromsø Havn KF



Adresseinformasjon fylles inn ved ekspedering. Se mottakerliste nedenfor.

Dato: 13.06.2025

Dok.nr: KS-25/00182-6

Deres ref:

Saksbehandler: Bjørn Halvor Wikasteen

Melding om vedtak sak 43/25 - Kontrollutvalgets uttalelse til Tromsø Havn KF - Årsregnskap og årsberetning 2024

Kontrollutvalget har i møte 13.06.2025 protokollert slikt vedtak

SAK 43/25

KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE OM TROMSØ HAVN KFS ÅRSREGNSKAP OG ÅRSBERETNING FOR 2024

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslaget til uttalelse som kontrollutvalgets uttalelse til Tromsø Havn KFs årsregnskap og årsberetning for 2024.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet og årsberetningen.

Med hilsen

Bjørn Halvor Wikasteen

Dokumentet er elektronisk godkjent og har ingen signatur

Mottakere:

TROMSØ KOMMUNE
TROMSØ HAVN KF

Postadresse:
K-Sekretariatet IKS
Postboks 6600
9296 TROMSØ

www.k-sek.no

Hovedkontor:
Fylkeshuset
TROMSØ
Tlf. 45 96 04 75/
91 69 18 42
Org.nr. 988 064 920

Avdelingskontor:
Postmottak
9479 HARSTAD
Tlf. 48 03 83 83

Avdelingskontor:
Ringv. 1
9300 FINNSNES
Tlf. 91 35 19 94

Avdelingskontor:
Rådhuset
8305 SVOLVÆR
Tlf. 95 10 90 02

Avdelingskontor
Fylkeshuset
8048 BODØ
Tlf. 91 36 09 38

Kopi til:
KOMREV NORD IKS