

---

# Presentasjon til

Generalforsamling 17. juni 2008



# REGNSKAP RA-2

	2007	2006
Omsetning	68 526	89 151
Driftskostnader	25 384	24 789
Personale	17 825	19 051
Avskrivninger	10 550	10 294
Andre driftskostnader	13 743	8 117
<b>Driftsresultat</b>	<b>1 024</b>	<b>26 900</b>
Finans	-11 492	19 722
Skatt og Ekstraordinære poster	996	6 221
<b>Resultat</b>	<b>-11 464</b>	<b>40 401</b>



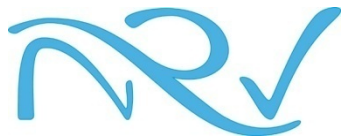
# BALANSE RA-2

	2007	2006
Varige driftsmidler	140 446	146 043
Finansielle anleggsmidler	19 959	17 187
Fordringer	11 335	22 336
Bankinnskudd og lignende	71 983	72 059
<b>Eiendeler</b>	<b>243 723</b>	<b>257 625</b>
Egenkapital	106 698	118 041
Avsetninger	12 627	12 578
Langsiktig gjeld	67 250	71 750
Kortsiktig gjeld	57 148	55 136
<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>243 723</b>	<b>257 625</b>



# REGNSKAP NRV

	2007	2006
Omsetning	66 296	83 512
Driftskostnader	16 162	19 579
Personale	17 466	13 311
Avskrivninger	18 189	18 846
Nedskrivninger	0	1 845
Andre driftskostnader	9 298	7 646
<b>Driftsresultat</b>	<b>5 181</b>	<b>22 285</b>
Finans	-12 773	-1 406
Ekstraordinære poster	280	2 164
<b>Resultat</b>	<b>-7 872</b>	<b>18 715</b>



# BALANSE NRV

	2007	2006
Varige driftsmidler	159 558	160 933
Finansielle anleggsmidler	2 403	2 715
Fordringer	25 355	17 138
Bankinnskudd og lignende	52 537	75 639
<b>Eiendeler</b>	<b>239 853</b>	<b>256 425</b>
Egenkapital	153 287	161 159
Avsetninger	2 686	1 485
Langsiktig gjeld	40 781	43 593
Kortsiktig gjeld	43 099	50 188
<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>239 853</b>	<b>256 425</b>



# Årsaker

---

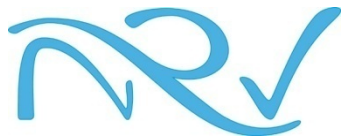
- Inntekter betydelig redusert
- Driften viser kostnader som forventet
- Bokettersyn MVA
  - RA2. Varslet krav 19,2 MNOK + 10,7 MNOK rente
  - NRV. Varslet krav 20,4 MNOK + 11,5 MNOK rente
- Arbeidsgiveravgift
  - RA2. Varslet krav 3,8 MNOK
  - NRV. Varslet krav 1,6 MNOK



# DOM I RETTSSAK

---

- Dom ble avsagt fra tingretten 14. februar
- Tiltalte kjent skyldig på alle vesentlige punkter.
- Selskapene ble tilkjent 62,9 MNOK i erstatning av et opprinnelig krav på 67 MNOK
- Straffedommen er anket av alle tiltalte
- Erstatningsdommen er anket av fire av fem tiltalte. En tiltalt har betalt idømt erstatningssum.



# Arbeidet forut for rettssaken

---

- Sikring av verdier
  - Arrest i Norge
  - Registrerte heftelser i Sør Afrika
- Beslutningen om å fremme krav som borgerlige rettskrav
  - De tiltalte: Ivar Thorer Henriksen, Pål Henriksen, Eilert Støen, Hallvard Aanonli, Peab AS
  - Borgerlige rettskrav: Bare erstatningskrav mot de tiltalte og bare krav som springer ut av samme forhold som tiltalen gjelder





# Kort om erstatningskravene i rettssaken

---

- 60 tiltalepunkter, de fleste med korresponderende erstatningskrav
- NRV og RA-2 fremmet samlet ca kr 67 mill. i erstatning. Ivar Thorer Henriksen ble krevd for hele beløpet, de øvrige tiltalte som solidaransvarlige for deler
- Grovsortering av de ansvarsbetingende forhold:
  - Fiktiv fakturering (for eksempel ”forsøk med vekster”)
  - Overfakturering (for eksempel drift av slamplass i Rolf Olsens vei)
  - Belastning av kostnader som var selskapene uvedkommende (boring)
  - Betaling av eiendeler som ble kanalisert til ”Henriksensfæren”
  - Ivar Thorer Henriksens tilegnelse av utstyr
- Merverdiavgift: varsel om etterberegning – erstatningskrav ca 9,1 mill



# Tingrettens dom - hovedinntrykk

---

- Dom på 240 sider
- Hovedinntrykk: Dommen er tilfredsstillende
  - Av samlet krav fra NRV/RA-2 på ca 67 mill. ble det avsagt dom for ca kr 63 mill
    - Ivar Thorer Henriksen er ansvarlig for hele beløpet, de øvrige tiltalte er solidarisk ansvarlig for deler av beløpet
- Idømt solidarisk erstatningsansvar:
  - Ivar Thorer Henriksen ca 63 mill
  - Pål Henriksen ca 30 mill
  - Eilert Støen ca 16 mill
  - Hallvard Aanonli ca 1,5 mill
  - Peab AS ca 7,8 mill.
- Forsvarerne vant ikke frem på sine ”fokusområder”:
  - Anskaffelsen av boreriggen var selskapene uvedkommende (dissens)
  - Eilert Støen har overfakturert for drift av slamplass
  - Mva-kravet ble inkludert fullt ut i tråd med kravet
  - Peab hefter som arbeidsgiver



# Tingrettens dom – frifinnelser

---

- Straff:
  - på 48 av 60 tiltalepunkter ble alle tiltalte dømt fullt ut
  - På de resterende 12 punkter ble en eller flere frifunnet
    - Bare fem poster hvor alle ble frifunnet, hvorav to er av bagatellmessig art
- Erstatning:
  - Frifinnelsen på 12 poster hadde ingen erstatningskonsekvens for 8 av postene (enten fordi de ble dømt til erstatning eller fordi krav ikke var fremmet)
  - Bare én post hvor erstatningskravet ikke førte frem overfor noen (Feilaktig fakturering av leie av hjullaster – hovedstol ca kr 1 mill)
  - Tre poster hvor en eller flere (men ikke alle) ble frifunnet
    - Det vesentligste er at Peab på en post ble frifunnet pga foreldelse (2,2 mill)



# Tingrettens dom

## – poster med reduksjon av erstatningskrav

---

- På tre poster ble erstatningskravet redusert noe
  - To av postene gjelder mindre beløp
  - Overfakturering av slamplass før 2000: hovedstol redusert fra 7 890 000,- til 6 780 000,-
- Reduksjon for skadelidtes medvirkning – skl § 5-1
  - "...manglende styring og kontroll..." i NRV og RA-2
  - Peab, Eilert Støen og Hallvard Aanonli fikk redusert sitt erstatningsansvar med 1/3
  - Ikke overraskende for Peab, men neppe riktig for de to andre



# Anker og motanker

---

- Ivar Thorer Henriksen, Pål Henriksen, Eilert Støen og Peab AS har inngitt fullstendige anker – både straff og erstatning
- Hallvard Aanonli: Har innbetalt det beløp han ble idømt (ca 1,5 mill), og NRV/RA-2 anker ikke
- Økokrim har ikke anket noe
- NRV og RA-2 har anket
  - Leie av "beredskapslaster" (ca kr 1 mill) mot Ivar Thorer Henriksen, Eilert Støen og Peab – gode muligheter
  - "årsleie tyngre anleggsmaskiner" (ca kr 2,2 mill) mot Peab (foreldelse) – gode muligheter
  - Saksomkostninger – gode muligheter
- NRV/RA-2 har motanket tre poster med kravsreduksjoner samt spørsmålet om skadelidtes medvirkning
  - Ville ikke vært påanket av oss uten anke fra motpartene - prognose



# Videre behandling av anker og motanker

---

- Saken blir nå delt i to:
  - straffesak med tilhørende erstatningssak
  - En ren sivil sak for de poster hvor straffespørsmålet er rettskraftig avgjort (frifunnet for straff)
- Straffesaken:
  - Lagmannsretten skal vurdere "siling" – kan nekte fremmet poster som klart ikke kan føre frem (både straff og erstatning)
    - Gjelder ikke korrupsjonspostene (som er i fåtall)
  - Ingen signaler om beramningstidspunkt, trolig vinter 2009
- Sivil sak: tilsvar nettopp inngitt – ingen signaler om beramningstidspunkt



# Restkrav mot de tiltalte

---

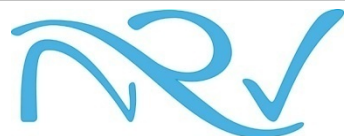
- Peab – advokat Gunnar Sørli, BAHR
  - Handler om manglende dokumentasjon for utførte arbeider
  - Uavklart omfang
  - Pågår samtaler for å avklare hvilken dokumentasjon som fins
- Pål Henriksen (og hans selskaper) – aktuelle poster:
  - Dreier seg trolig om mindre enn kr 5 mill
- Eilert Støen (og Eilert Støen AS) – aktuelle poster:
  - Overpris slamplass 1991-1993
  - Overpris transport
  - Diverse udokumenterte fakturaer
  - Kan dreie seg om over kr 10 mill
- Ivar Thorer Henriksen - aktuelle poster:
  - Alle postene nevnt ovenfor
  - Ytterligere kostnader boring
  - Maskindrift
  - Boring
  - Lønn, reisekonto mv
  - Kan dreie seg om flere titalls millioner
- Vurdering pågår, rettslige skritt planlegges i løpet av september 2008



# Krav mot andre ansvarssubjekter - utvalg

---

- Revisor – PwC og Johnny Skaug
  - Det pågår arbeid med å bygge opp kravet – bruk av sakkyndig
  - Innledende runder om forliksdrøftelser pågår
  - Evt søksmål innen juni 2009
- Tidligere styremedlemmer/Gjensidige forsikring
  - Vurdering skal etter planen gjøres til høsten
  - Foreldelsesproblematikk – strategiske vurderinger
  - Må vurderes for hvert enkelt styremedlem
  - Ansvarsbetingende forhold må kunne kobles til økonomisk tap
  - Styreansvarsforsikring: kr 3 mill. pr selskap
  - Erklæringer om utsatt foreldelsesfrist – Søksmål innen juni 2009





# Dekningsutsiktene

---

- Kort om betydningen av solidaransvar:
  - tapet skal bare dekkes en gang
- Kjente verdier hos Ivar Thorer Henriksen, Pål Henriksen og Eilert Støen (med selskaper) grovt og konservativt anslått til kr 30 mill.
- Sør-Afrika
- Peab, PwC, styreansvarsforsikring
- Samlet synes dekningsutsiktene gode for de borgerlige rettskrav, usikkert hvor mye av restkravene som kan dekkes.



# JURIDISKE UTFORDRINGER

---

- Vurderer erstatningssøksmål
  - ytterligere mot siktede i straffesaken
  - andre som er beriket
  - styrene
  - revisor



# EIENDOMSRELATERTE FORHOLD

---

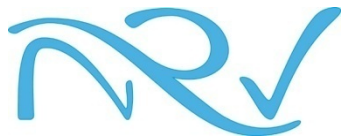
- Fraflytting og salg av Berger vedtatt
- Oppføring av erstatningsarealer i Strandveien
- Strandveien 22 er ikke overført driftsselskapene
- Gjennomført vurdering av selskapets totale eiendomsmasse



# STRANDVEIEN 22 - SKISSE

---

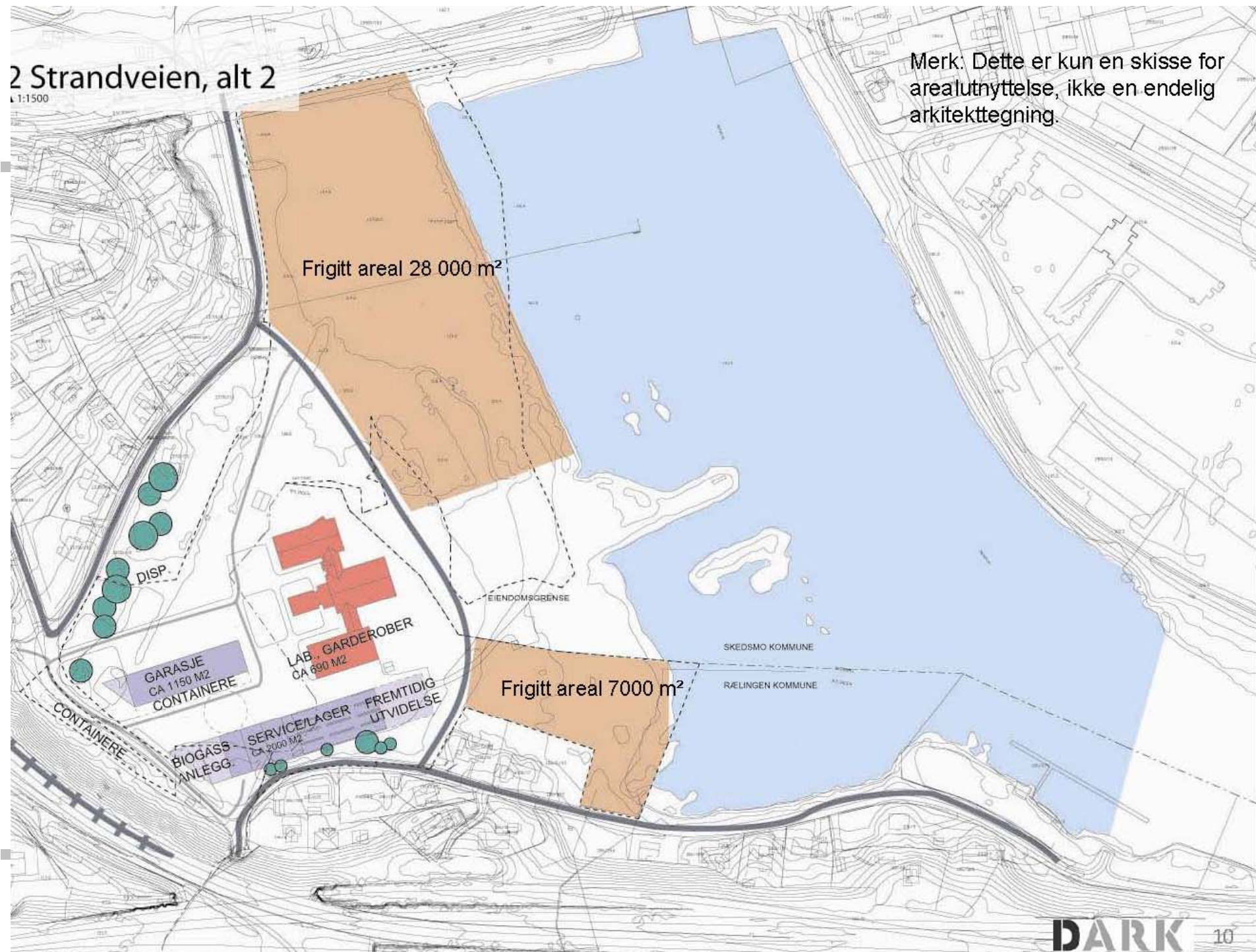
- Driftsselskapene fører opp nye bygg i fm garasje, lager, verksted og laboratorie
- Elvebredden frigjøres til andre formål
- Reguleringsmyndigheter er varslet
- Gjennomføring innen årsskiftet 2009/2010



## 2 Strandveien, alt 2

L1:1500

Merk: Dette er kun en skisse for arealutnyttelse, ikke en endelig arkitekttegning.



# ANDRE FORHOLD

---

- Inndriving av erstatningsbeløp
- Salg av overskuddsmateriell og eiendom
- Fordeling av midler kommunene i mellom
- Fordeling av midler til kommunene fordelt på hva som skal tilbake til abonnentene og hva som evt. kan benyttes til andre formål

