

MØTEREFERAT

Til stede:	Kathrine Vollevik Knudsen, Kenneth Taule Murberg, Tore Steine, Sindre Lillebø, May Eva Sandvik, Sølvi Helen Fagerdal Karlsen, Silje Marie Lønning (Deloitte)		
Forfall:	Trond Petter Abrahamsen, Ivar Ådlandsvik Sigmund Larsen, Ellen A. C Albrechtsen (ihht reg i Brreg)		
Referent:	Kathrine V Knudsen		
Gjelder:	Styremøte nr. 1 - 2018	Sak:	
Møtetid:	06.02.2018 13.00-.14.30	Møtested:	Møterom Stabburet, Askøy Rådhus
Møteleder:	Kathrine V. Knudsen	Neste møte tid/sted:	

Sak nr	Dagsorden	Ansvarlig
0 -2018	<p>Innkalling og sakliste</p> <p>Ok, men påpekt at de siste dokumentene kom sent, og få sendt ut referat fra sist møte med innkallingen. Her var sist referat sendt ut tidligere.</p>	
1 – 2018	<p>Status og økonomi 2017</p> <p>Gjennomgang av foreløpig balanserapport og resultatrapport av Sølvi H. F.K.</p> <p>Alle unntatt Lindås har betalt. Meland betalte i 2017. Absolutt siste frist for å melde kapitalnedsettelsen og –forhøyelsen i Brønnøysund er 19.02.18. Da må revisor ha det noen dager før. Lindås melder at de har K-møte 14.02.18. Styreleder oppmoder Lindås til å få betalt straks vedtaket er fattet den 14.02.18. Da skal det være mulig å nå det som må gjøres før fristen, 19.02.18.</p> <p>Denne siste beslutningen i ekstraordinær generalforsamling er viktig, da den sletter den unaturlige høye egenkapitalen, som i tillegg i sin helhet har vært tapt lenge. Her har man flere ganger søkt å rydde, men vedtakene har falt vekk pga at frister i Brreg ikke er holdt, grunnet prosesser hos de offentlige eierne.</p> <p>Det å rydde i egenkapital, reell egenkapital og overkursfond er siste</p>	

	i rekken for at alt innenfor dokumentasjon og økonomi er i orden ihht Brreg.	
2 – 2018	<p>Status bruk av tilskudd fra departementet</p> <p>Viser til vedlagte skriv fra Fellesnemnda i Alver kommune. Der det presiseres først, at de kan forskuttere Askøy kommune sin andel. Men så videre, at det ikke kan brukes av disse midlene til den administrasjonen som en slik rapport vil kreve fra styret.</p>	
3 – 2018	<p>Drift 2018</p> <p>Styreleder, foreslår blant annet på bakgrunn av tilbakemeldingen i sak 2 – 2018, at det ikke iverksettes tiltak ift konkurranse på utarbeidelse av rapporten før drift for 2018 er sikret. Videre, med erfaringer de siste gangene ang tilskudd, at det sendes ut informasjon og vedtak til eierne, med en generalforsamling i april, etter at alle eierne har hatt mulighet til å behandle sin andel for 2018 politisk. Dermed vil de ulike eierrepresentantene kunne stille i generalforsamling med mandat til å betale inn sin andel innenfor de lovpålagte frister.</p> <p><i>Vedtak: det innkalles til generalforsamling i slutten av april, men utsendelse av papirer ila februar, slik at alle offentlige eiere kan politisk behandle sin andel av økonomien før generalforsamlingen.</i></p>	
4 – 2018	<p>Behov for ekstraordinær generalforsamling, ift drift 2018</p> <p>Ift sak 3 – 2018 vil det ikke bli ekstraordinær generalforsamling i april. Man kjører årets ordinære generalforsamling da i slutten av april. Dette må da også valgkomiteen får beskjed om, at valget også foretas da i april.</p> <p>Når det gjelder tilførsel av kapital informerte Deloitte om følgende;</p> <p>Når det gjelder kapitaltilførsel:</p> <p>For perioden 2018 og fremover anbefaler vi driftstilskudd/egenkapitalinnskudd uten kapitalforhøyelse som kapitaltilførselsmetode for selskapet. Bakgrunnen for anbefalingen, er at selskapets historikk tilsier at det er problematisk å gjennomføre kapitalforhøyelse etter aksjelovens system, blant annet fordi selskapet har mange offentlige aksjonærer. Dette gjør det problematisk å overholde aksjelovens tidsfrister for innbetaling mv. grunnet de nødvendige politiske prosesser som må gjennomføres før beslutninger og/eller betalinger kan finne sted på aksjonærnivå. Når man sammenholder dette med at selskapet fra inntektsåret 2017 skal søke om skattefritak, samt at selskapet etter gjennomføring av beslutning om hhv. kapitalnedsettelse og emisjon vil ha en mer håndterbar aksjekapitalsituasjon, fremstår overnevnte som en gunstig løsning for selskapet.</p>	

Det er imidlertid viktig at den besluttede kapitalnedsettelse og kapitalforhøyelse gjennomføres, slik at selskapet kan starte med «blanke ark». Selskapets registrerte aksjekapital pr. tidspunkt er i all hovedsak tapt, noe som utløser handleplikt for styret, i tillegg er den uforholdsmessig høy sett hen til selskapets virksomhet.

Driftstilskudd/egenkapitalinnskudd uten kapitalforhøyelse vil gi en mye større grad av fleksibilitet for selskapet og dets aksjonærer. Man slipper å forholde seg til de formelle kravene i aksjelovens kapittel 10 om kapitalforhøyelser, og styret står friere til å skreddersy en innskuddsløsning som er tilpasset selskapets behov for kapital og aksjonærenes innskuddsmuligheter. Det er ikke nødvendig å fatte beslutning om tilskudd i generalforsamling, en henvendelse fra styret til aksjonærene vil være tilstrekkelig dersom den enkelte aksjonær samtykker til styrets anmodning. For ordens skyld kan det imidlertid være hensiktsmessig å behandle tilskudd årlig på den ordinære generalforsamlingen. Dette vil sikre åpenhet og kontroll. Alternativt kan forholdet reguleres mellom aksjonærene i en aksjonæravtale, men dette kan føre til at fleksibiliteten reduseres.

Mottak av tilskudd vil i utgangspunktet være skattepliktig for selskapet. Det er imidlertid ikke tilfelle når selskapet er skattefritt. Giver kan søke om skattefradrag for tilskudd, men vilkåret er at tilskuddet gagnar egen virksomhet. Terskelen for fradrag er høy, og det kan bli vanskeligere for selskapet å opprettholde status som skattefritt dersom giverne søker om fradrag. Egenkapitalinnskudd uten kapitalforhøyelse er ikke skattepliktig for mottaker, og giver kan ikke søke om skattefradrag. Dette er formelt en annen innskuddsmetode enn driftstilskudd, men ettersom selskapet er skattefritt og vår anbefaling er at giverne ikke søker om fradrag, vil det i denne sammenheng ha mindre betydning hvordan kapitaltilførselen blir definert.

Styret foreslår da at det tas opp årlig på ordinær generalforsamling, at det gjennomføres som driftstilskudd/ egenkapitaltilskudd uten kapitalforhøyelse. For 2018 vil det være summen som fremgår av forslag til budsjett 2018 fordelt på eierne etter eierandeler.

Forslag til budsjett 2018 ligger vedlagt. Det utgjør, basert på kostnader i 2017 587.500,-, foreslått rundet opp til 600.000,-.

Fordelt på antall aksjer (1450), utgjør 600.000,- / 1450 = 413,79 pr aksje.

Etter eierandelene blir da tilskuddet pr eier følgende;

Eier	andel	Tilskudd
Askøy kommune	300	124.137,-
Meland kommune	240	99.310,-
Lindås kommune	220	91.035,-
Austrheim kommune	220	91.035,-
Radøy kommune	220	91.035,-
Wimoh invest as	200	82.758,-
CCB	50	20.690,-
totalt	1450	600.000,-

	<p>Forslaget videre er da at dette sendes over til eierne, som kan behandle sin andel politisk, og da ha med vedtak til generalforsamlingen ift å betale inn sin andel til drift.</p> <p>Om man nå går for en løsning som foreslått fra Deloitte, vil man ikke ha de strenge fristreglene som aksjeloven stiller. Men siden det er første året anbefales likevel å få behandlet prosessen på generalforsamlingen.</p> <p>Styret anbefaler videre at det ikke startes opp tiltak i regi av styret som har økonomiske konsekvenser da man ikke har driftsmidler før generalforsamlingen er gjennomført.</p>	
5 – 2018	<p>Proessen videre, ift å ha økonomi til tiltak</p> <p>Styret spiller også inn hvor mye daglig ledelse man får for det beløpet som betales til Askøy kommune. Avtalen er 20%, til 20% av lønnen til den ansatte som AK har avsatt til jobben. Forholdet mellom sum og % føler ikke styret det får uttelling for.</p> <p><i>Vedtak: avtalen med Askøy kommune om daglig ledelse av Sambandet Vest AS sies opp. Den løper de 3 mnd den har oppsigelsestid.</i></p> <p>Styret ønsker å høre, etter forslag fra Statens vegvesen om en av eierkommunene kan ta på seg arbeidet med og administrasjonene av utarbeidelse av silingsrapporten med forslag til planprogram for kommunedelplan.</p> <p>Da hoveddelen av planen vil være i dagens Meland kommune, og det er Meland som på vegne av seg, Lindås og Radøy har søkt og fått de statlige midlene, rettes det en henvendelse til Meland om å ta på seg arbeidet med rapporten.</p> <p>Styret holder tråden i arbeidet ved at det opprettes en gruppe mellom styret og Meland kommune som fungerer som styringsgruppe, og rapporterer til styret.</p> <p><i>Vedtak: det rettes en henvendelse til Meland kommune om å ta på seg arbeidet med rapporten og administrasjonen av dette arbeidet.</i></p> <p>På forslag til budsjett 2018 flyttes den del av posten, «kjøp av tjenester Askøy kommune», som ikke går med til den tiden AK har daglig ledelse, over på kjøp av konsulent, juridisk og økonomisk.</p> <p>Om det viser seg å være behov må det være mulig å tilstå styret / enkeltpersoner i styret ekstra godtgjørelsen om det blir ekstra arbeid/ belastning over tid ift drift av selskapet.</p>	

	<p><i>Vedtak: det flyttes i forslag til budsjett fra kjøp av tjenester Askøy kommune, til kjøp av konsulenttjenester. Dette kan også brukes til å gi ekstra godtgjørelse til styret/ deler av styret om det viser seg økt belastning over tid på grunn av administrasjon av selskapet.</i></p> <p>Deloitte orienterte om en enkelte måte å gjennomføre prosessen med tilføring av midler til drift. Vedlagt notat fra Deloitte.</p> <p>Denne legges frem som forslag fra styret til generalforsamlingen.</p>	
6 – 2018	Eventuelt	

Kathrine Vollevik Knudsen
styrets leder

Trond Petter
Abrahamsen
Nestleder

Tore Steine
styremedlem

May Eva Sandvik
Styremedlem

Ivar Ådlandsvik
daglig leder

Kenneth Taule Murberg
styremedlem