

TIL ANDELSEIGARANE

**INNKALLING TIL ÅRSMØTE**  
**2014**  
**ONSDAG 21 MAI 2014 KL 18.00**  
**KOMMUNEHUSET I RADØY**

**SAKLISTE**

1. Godkjenning av innkalling og sakliste
2. Val av møteleiar, referent og to til å skriva under møteboka
3. Styret si årsmelding
4. Rekneskap med revisjonsmelding
5. Bruk av rekneskapsmessig resultat
6. Arbeidsplan / budsjett / finansiering
7. Val av styre og varamedlemer
8. Val av revisor
9. Val av valnemnd
10. Innkomne saker
11. Orientering frå styret
12. Endring av vedtekter

Isdalstø, den 2 mai 2014

Lasse Ståløy  
styreleiar

*Fint om de kan gi oss e-postadresse, dersom de har det, evt dersom de har fått ny adresse*

## ÅRSMELDING 2013

### SELSKAPET

NHBE vart skipa 25.sept.2007. Selskapet har har 130 andelseigarar, og ein andelskapital på Kr 1.095.000,-.

### FØREMÅL

Føremålet for tiltaket er å produsera og selja bioenergi  
Energien skal i hovudsak baserast på biomasse, der medlemmane kan vera leverandørar.  
Tiltaket kan driva med anna verksemd som har naturleg samanheng med føremålet.

### ÅRSMØTET

vart halde på Alver Hotell den 20 mars 2013

Det møtte 16 personar og 25 andeler var representert.

Anne Jordal frå Nordcap la fram rapporten "Plattform for vidare satsing i Nordhordland Bioenergi".

### STYRET

Styreleiar: Lasse Ståløy

Nestleiar: Arnhild Hatland

Styremedlemmar: Harald Eikeland  
Olav Kolås  
Karstein Totland

Varamedlemmar: 1. Laila Blomvågnes  
2. Nils Arne Træland  
3. Tore Gjerstad

Kvinnedelen i styret, inkl.1.vara, er på 33%.

Styret har hatt 2 møter og handsama 10 saker.

### PROSJEKT - TILTAK

Det er per i dag ikkje nokon prosjekter som er realisert.

### **ØKONOMI:**

Rekneskapen viser driftunderskot på Kr 39 728,- .

Då er det kostnadsført Kr 62 500,- som er rapport frå Bedrift utvikling Vest «Platform»for vidare satsning i Nordhordland Bioenergi.

Eigenkapitalen er på Kr 407 097,54,-

Styret meiner rekneskapen gir eit rettvist bilete av resultat, eigenkapital og likviditet.

Føresetnad for vidare drift er tilstades, og årsrekneskapen for 2014 er sett opp under denne føresetnaden.

Styret tilrår at underskotet vert overført til udekka tap.

### **TILSETTE**

Det er ingen fast tilsette i selskapet.

### **MILJØ**

Selskapet si drift påvirkar ikkje det ytre miljøet.

Isdalstø, den 28. april 2014

Olav Kolås  
Styremedlem

Harald Eikeland  
Styremedlem

Karstein Totland  
Styremedlem

Arnhold Hatland  
Styremedlem

Lasse Ståløy  
Styreleder

# Resultatregnskap

## NORDHORDLAND BIOENERGI SA

| <b>Driftsinntekter og driftskostnader</b> | <b>Note</b> | <b>2013</b>    | <b>2012</b>     |
|---|-------------|----------------|-----------------|
| Offentlige tilskudd                       | 5           | 67 662         | 25 000          |
| Leieinntekter                             |             | 0              | -9 906          |
| Sum driftsinntekter                       |             | <u>67 662</u>  | <u>15 094</u>   |
| Lønnskostnad                              | 2           | 24 676         | 61 214          |
| Annen driftskostnad                       | 2           | 102 506        | 79 804          |
| Sum driftskostnader                       |             | <u>127 182</u> | <u>141 018</u>  |
| Driftsresultat                            |             | <u>-59 520</u> | <u>-125 925</u> |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b> |             |                |                 |
| Annen renteinntekt                        |             | 21 111         | 25 659          |
| Resultat av finansposter                  |             | <u>21 111</u>  | <u>25 659</u>   |
| Ordinært resultat før skattekostnad       |             | -38 409        | -100 266        |
| Skattekostnad på ordinært resultat        | 4           | 1 319          | 2 219           |
| Ordinært resultat                         |             | <u>-39 728</u> | <u>-102 485</u> |
| Årsoverskudd (-Årsunderskudd)             |             | <u>-39 728</u> | <u>-102 485</u> |
| <b>Overføringer</b>                       |             |                |                 |
| Overført til udekket tap                  |             | 39 728         | 102 485         |
| Sum overføringer                          |             | <u>-39 728</u> | <u>-102 485</u> |

# Balanse

## NORDHORDLAND BIOENERGI SA

| <b>Eiendeler</b>             | <b>Note</b> | <b>2013</b>    | <b>2012</b>    |
|------------------------------|-------------|----------------|----------------|
| <b>Omløpsmidler</b>          |             |                |                |
| <b>Fordringer</b>            |             |                |                |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. |             | 678 932        | 790 121        |
| Sum omløpsmidler             |             | <u>678 932</u> | <u>790 121</u> |
| Sum eiendeler                |             | <u>678 932</u> | <u>790 121</u> |

# Balanse

## NORDHORDLAND BIOENERGI SA

| <b>Egenkapital og gjeld</b>   | <b>Note</b> | <b>2013</b>      | <b>2012</b>      |
|-------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| <b>Innskutt egenkapital</b>   |             |                  |                  |
| Andelskapital                 | 3           | 1 050 000        | 1 050 000        |
| Sum innskutt egenkapital      |             | <u>1 050 000</u> | <u>1 050 000</u> |
| <b>Opptjent egenkapital</b>   |             |                  |                  |
| Udekket tap                   | 3           | -642 902         | -603 175         |
| Sum opptjent egenkapital      |             | <u>-642 902</u>  | <u>-603 175</u>  |
| Sum egenkapital               | 1, 6        | <u>407 098</u>   | <u>446 825</u>   |
| <b>Gjeld</b>                  |             |                  |                  |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b> |             |                  |                  |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>       |             |                  |                  |
| Leverandørgjeld               |             | -7 612           | -8 683           |
| Skyldig offentlige avgifter   |             | 13 526           | 27 742           |
| Annen kortsiktig gjeld        | 5           | 265 920          | 324 236          |
| Sum kortsiktig gjeld          |             | <u>271 834</u>   | <u>343 295</u>   |
| Sum gjeld                     |             | <u>271 834</u>   | <u>343 295</u>   |
| Sum egenkapital og gjeld      |             | <u>678 932</u>   | <u>790 121</u>   |

Isdalstø,  
Styret i NORDHORDLAND BIOENERGI SA

\_\_\_\_\_  
Lasse Ståløy  
Styreleder

\_\_\_\_\_  
Arnhild Hatland  
Nestleder

\_\_\_\_\_  
Harald Eikeland  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Olav Kolås  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Karstein Totland  
Styremedlem

# Nordhordland Bioenergi SA

## Noter til regnskap 2013

### Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

#### **Driftsinntekter og kostnader**

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

#### **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 et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

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. Eventuell avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap når dette er aktuelt.

#### **Skatt**

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt og endring i netto utsatt. Selskapet balansefører ikke utsatt skattfordel, jfr. unntaksregel for små foretak.

#### **Tilskudd**

Tilskudd regnskapsføres når de er opptjent, det vil si når det er sannsynlig at selskapet oppfyller eller vil oppfylle betingelsene som er lagt til grunn for tilskuddene. Dette skjer etter hvert som prosjektene tilskuddene er knyttet til gjennomføres og mottatte driftstilskudd periodiseres sammen med de kostnader tilskuddet er ment å dekke. Tilskuddene regnskapsføres brutto.

# Nordhordland Bioenergi SA

## Noter til regnskap 2013

### Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser.

| Lønnskostnader                  | 2013          | 2012          |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Lønninger                       | 7 500         | 23 250        |
| Honorar til styret / styreleiar | 14 200        | 30 400        |
| Arbeidsgiveravgift              | 2 976         | 7 564         |
| <b>Sum</b>                      | <b>24 676</b> | <b>61 214</b> |
| Gjennomsnittlig antall årsverk: | 0             | 0             |

### Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2013 utgjør kr 10 000 inkl.mva.  
I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 5 000 inkl.mva.

### Pensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

### Note 3 - Egenkapital

#### Andelskapital

|                      | Andeler | Pålydende | Bokført verdi |
|----------------------|---------|-----------|---------------|
| Andelskapital 01.01. | 210     | 5 000     | 1 050 000     |
| Andelskapital 31.12. | 210     | 5 000     | 1 050 000     |

#### Eiere

Selskapet har 130 andelseiere pr. 31.12. Samtlige eier mindre enn 5%.  
Opp til 5 andeler gir en stemme. Andeler fra og med den 6. andelen gir ikke stemmerett.

#### Andeler eid av styremedlemmer

| Navn              | Verv               | Antall andeler |
|-------------------|--------------------|----------------|
| <i>Olav Kolås</i> | <i>Styremedlem</i> | 1              |
| Harald Eikeland   | Styremedlem        | 1              |

#### Endring udekket tap

|                    | 2013    | 2012    |
|--------------------|---------|---------|
| Udekket tap 01.01. | 603 175 | 500 690 |
| Utløste andeler    | 0       | 0       |
| Årets underskudd   | 39 728  | 102 485 |
| Udekket tap 31.12. | 642 903 | 603 175 |



## Nordhordland Bioenergi SA

### Noter til regnskap 2013

#### Note 4 - Skatter

|  | 2013    | 2012    |
|--|---------|---------|
| Betalbar skatt                           | 1 319   | 2 219   |
| Endring i utsatt skatt                   | 0       | 0       |
| Skattekostnad                            | 1 319   | 2 219   |
| Midlertidige forskjeller:                |         |         |
| Fremførbart underskudd                   | 643 031 | 604 622 |
| Ikke balanseført utsatt skattefordel 28% | 180 049 | 169 294 |

Utsatt skattefordel kan unnlates balanseført. Selskapet har valgt ikke å balanseføre netto utsatt skattefordel. Årets endring av utsatt skatt er derfor lik null.

#### Note 5 - Tilskudd

Selskapet mottok i 2008 kr 823 000 i tilskudd. Gjenstående del av tilskuddet er klassifisert som annen kortsiktig gjeld.

|  |          |
|--|----------|
| 2008 - Mottatt tilskudd  | 823 000  |
| 2008 - Benyttet tilskudd                                       | -338 000 |
| 2009 - Benyttet tilskudd                                       | -106 009 |
| 2010 - Benyttet tilskudd                                       | -29 755  |
| 2012 - Benyttet tilskudd til prosjekt plattform vidare satsing | -25 000  |
| 2013 - Benyttet tilskudd til forprosjekt Mjåtveit Næringspark  | -67 662  |
| Rest ubenyttet tilskudd pr. 31.12.2013                         | 256 574  |

#### Note 6 - Medlemskapitalkontoer

I henhold til selskapets vedtekter § 5 kan årsmøtet vedta at hele eller deler av årsoverskuddet skal avsettes til medlemskapitalkontoer på grunnlag av deres leveranser til selskapet. Pr. 31.12.2013 er det ikke etablert slike medlemskapitalkontoer.

## ÅRSMØTET 21 MAI 2014 SAKSFREMLEGG

### SAK 5 DISPONERING AV REKNESKAPSMESSIG RESULTAT

#### Framlegg til årsmøtet :

Underskot – Kr 39 728,- vert å overfør til udekka tap

## ÅRSMØTET 21 MAI 2014 SAKSFREMLEGG

### SAK 6 ARBEIDSPLAN / BUDSJETT / FINANSIERING

Heile styret med unntak av Harald Eikeland og 1 varamedlem er nye styremedlemmer som blei valt på årsmøtet i fjor. Styreleiar og dagleg leiar er og ny. Me har difor brukt mykje tid for å sette oss inn i tidlegare saker og finne ut framdrift i prosjekter som er igangsett. Me har også bruk rapporten «Plattform» for vidare satsing i Nordhordland Bioenergi som informasjonskjelde og styringsverktøy.

Styret har også vært i kontakt med Hordaland Bioenergi om erfaringer og samarbeid.

Arbeidet med Nordhordland Bioenergi har vært krevjande då selskapet ikkje har nokon tilsette og aktiviteten er basert på innsatsen til styret. Sidan starten i 2007 har det vist seg vanskeleg å få i gang prosjekter, samtidig er egenkapitalen minkande.

Per i dag er ikkje situasjonen annan enn tidligare år og det er vanskeleg å få inntekter på selskapet slik det er organisert i dag.

Styret vil derfor anbefale å legge selskapet dødt til eventuelle rammevilkår blir endra eller det blir mogeleg å drifte det vider på anna vis.

For å sikre aksjonærane sin inneståande kapital tilrår styret å kutte alle kostnader som mogeleg. Tiltaka vil være som fyljer :

- Abonnementer på telefon, medlemskap i organisasjonar, huslige, etc stoppes
- Redusere styret frå 5 medlemmar og 3 vara medlemmer til 3 styremedlemmer og 1 varamedlem.
- Ta bort revisor då selskapet ikkje er revisjonspliktig.

## ÅRSMØTET 21 MAI 2014 SAKSFREMLEGG

### SAK 12 ENDRING AV VEDTEKTER

#### Framlegg til årsmøtet :

Endre § 8 Styringsorgan, pkt B

Endre teksten frå første avsnitt frå :

*Tiltaket vert leia av eit styre på 5 medlemmar og 3 varamedlemar.*

til

*Tiltaket vert leia av eit styre på 3 medlemmar og 1 varamedlem.*