



TIL ANDELSEIGARANE

INNKALLING TIL ÅRSMØTE
2014
ONSDAG 21 MAI ~~2010~~ 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 driftsunderskot 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

Arnhild Hatland
Styremedlem

Lasse Ståløy
Styreleder

Resultatregnskap

NORDHORDLAND BIOENERGI SA

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2013	2012
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>
Finansinntekter og finanskostnader			
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>
Overføringer			
Overført til udekket tap		39 728	102 485
Sum overføringer		<u>-39 728</u>	<u>-102 485</u>

Balanse

NORDHORDLAND BIOENERGI SA

Eiendeler	Note	2013	2012
Omløpsmidler			
Fordringer			
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

	Note	2013	2012
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Andelskapital	3	1 050 000	1 050 000
Sum innskutt egenkapital		<u>1 050 000</u>	<u>1 050 000</u>
Opptjent egenkapital			
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>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
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
Sum	24 676	61 214
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
Olav Kolås	Styremedlem	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 «Platform» 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 eigenkapitalen 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 medlemar og 3 varamedlemar.

til

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