



Meldal
kommune

Kommunalt eierskap:

Eierskapsstrategier
for
Meldal Miljøanlegg AS

- Bakgrunn
- Nøkkelinformasjon
- Mål og strategier for eierskapet
- Rapporteringsrutiner

Vedlegg:

- *Rammevilkår for aksjeselskaper*

Vedtatt i Kommunestyret den 03.02.2011, sak 004/11

Innhold

Eierskapsstrategier for Meldal

Miljøanlegg AS	1
Rådmannens forslag, formannskap 18.01.2011	1
1. Bakgrunn for eierskapsmeldingen	3
1.1. Tidligere saksbehandling	3
1.2. Bearbeiding av dokumentet/eierskapsstrategien	3
2. Meldal Miljøanlegg AS – nøkkelinformasjon	4
2.1. Bakgrunn	4
2.2. Formål	4
2.3. Offisiell foretaksinformasjon	5
NACE-bransje:	5
2.4. Regnskapstall 2005-2009	6
2.5. Lønnskostnader og styrehonorar	7
3. Eierposisjoner, eierposter og økonomisk engasjement	7
3.1. Roller og styresammensetning i Meldal Miljøanlegg pr 1.1.2011	7
3.2. Aksjonærer (pr 1.1.2011)	8
3.3. Økonomisk engasjement	8
3.4. Omsetning av aksjer	8
4. Meldal kommunes eierstrategier for Meldal Miljøanlegg AS	9
4.1. Rapporteringsrutiner	10
VEDLEGG til eierstrategi for Meldal Miljøanlegg AS	11
1. Rammevilkår for aksjeselskaper	11

1. Bakgrunn for eierskapsmeldingen

Dette strategidokumentet er et arbeidsverktøy for representanter fra Meldal kommune, og er tilsiktet å tydeliggjøre mål og strategier for hva Meldal kommune som eier ønsker å oppnå med Meldal Miljøanlegg AS. Dokumentet gjelder kommunens mål og strategier for Meldal Miljøanlegg AS spesielt, og er et supplement til de generelle, overordnede eierskapsstrategiene i Meldal kommunes eierskapsmelding. Eierskapsmeldingen skal gjennomgås og revideres i Meldal kommunes årlige eiermøte i kommunestyret, etter kommunens overordnede strategier og rapporteringsinstrukser, vedtatt 10.09.2009.

Eierskapet utføres via generalforsamling og styret i Meldal Miljøanlegg AS.

1.1. Tidligere saksbehandling

I handlingsprogrammet for 2007 er det inntatt at kommunen skal utarbeide/utvikle eierstrategier for de ulike selskapene kommunen har eierinteresser i. I kommunestyrets sak 22 for 2007, "Selskapskontroll", fattet kommunestyret vedtak om at *"...det utarbeides skriftlige rutiner som sikrer oppfølging av selskapene, samt faste rutiner for rapportering til eier fra selskapet og selskapets styre"*.

Fra "blåsak" til Formannskapet 26.08.2008 med tittel "Eierstrategier for kommunens eiendeler i selskaper, samt oppfølging av plan for selskapskontroll" (arkivkode FE-216) bes det om at *"for hvert enkelt selskap må det lages en strategi og en "rapporteringsinstruks"*.

Fra Formannskap 07.07.2009 "Kommunalt eierskap - Generelle strategier og rapporteringsinstrukser for selskaper med Meldal kommune som medeier" (FS-047/09), heter det at *"Det prioriteres å utarbeide strategier for selskaper hvor det nylig har vært, eller planlegges, større endringer, og hvor kommunens økonomiske engasjement og risiko er størst."*

1.2. Bearbeiding av dokumentet/eierskapsstrategien

Dokumentet bygger på KS Eierforums anbefaling om eierskap, selskapsledelse og kontroll av kommunalt/fylkeskommunalt eide selskaper og foretak, rapport om eierskap utført av Telemarksforskning på vegne av KS FoU, samt informasjon fra andre kommuners eierskapsmeldinger, men er tilpasset lokale forhold i Meldal kommune.

Grunnlaget for oppbyggingen alle eierskapsstrategier er nedfelt i dokument "Kommunalt eierskap - Generelle strategier og rapporteringsinstrukser for selskaper med Meldal kommune som medeier".

2. Meldal Miljøanlegg AS – nøkkelinformasjon

2.1. Bakgrunn

Et interimstyre ble etablert i 1999 for å jobbe mot etablering av et nytt anlegg for avfallsbehandling (deponi for restavfall) på Rundmyra – Meldal Miljøanlegg. Det ble fremforhandlet en avtale med Trondheim Renholdsverk om levering av min. 4 000 tonn avfall pr. år til deponi – en mengde som er beregnet som minimum for å få lønnsom drift av anlegget. (Anlegget har nå konsesjon på 4 500 tonn slam pr år.)

I Meldal Kommunestyre den 21.12.2000, sak 0085/00, ble følgende vedtatt:

”Formannskapet går inn for å stifte Meldal Miljøanlegg A/S, og Meldal kommunes representanter på stiftelsesmøte gis fullmakt til å tegne inntil 40 % av aksjene, ikke mindre enn 34 %. Styrerepresentasjon, endelige eierandeler og daglig ledelse av selskapet skal avgjøres av stiftelsesmøte. Kommunestyret gir formannskapet fullmakt til å inngå avtale med grunneierne.”

Meldal Miljøanlegg A/S ble stiftet 22.1.2001 med følgende aksjefordeling (utklipp fra stiftelsesdokument):

- Renovasjonsselskapet HAMOS	340 aksjer á kr 1 000,- = kr 340 000,- + omk. kr 3 534,30
- Meldal kommune	340 aksjer á kr 1 000,- = kr 340 000,- + omk. kr 3 534,30
- Vigor & Thams AS	320 aksjer á kr 1 000,- = kr 320 000,- + omk. kr 3 326,40
<u>Til sammen</u>	<u>1000 aksjer á kr 1 000,- = kr 1 000 000,- + omk. kr 10 395,-</u>

2.2. Formål

Meldal Miljøanleggs formål er beskrevet i selskapets årsberetning for 2009 (utklipp):

Virksomhetens art og lokalisering

Selskapets virksomhet er å eie og drive mottaksanlegg for avfall og slam, og alt som dermed står i forbindelse, samt foreta investeringer, således kjøp og salg og utnyttelse av faste eiendommer, samt deltakelse som aksjonær eller på annen måte i andre foretak med liknende formål.

2.3. Offisiell foretaksinformasjon

Juridisk selskapsnavn: Meldal Miljøanlegg AS
Org nr: 983 089 887
Adresse: Næringslivets Hus, 7332 Løkken Verk
Postadresse: Postboks 94, 7301 Orkanger
Kontaktperson: Dag Olav Løseth
Antall ansatte: ikke oppgitt (0)
Stiftelsesdato: 22.01.2001
Registreringsdato: 09.03.2001

NACE-bransje:

38.210 Behandling og disponering av ikke-farlig avfall

Merknad:

Overstående informasjon er utdatert (adresser og kontaktperson). Offisiell foretaksinformasjon er ikke innrapportert til Brønnøysundregisterene siden 16.7.2007.

I følge årsberetning 2009, administreres selskapet på "management-avtale" (et "arbeidende styre"), og har følgelig ingen ansatte. Styreleder og kontaktperson er Morten Rødningen, Meldal kommune.

2.4. Regnskapstall 2005-2009

Resultatregnskap	2009	2008	2007	2006	2005
Sum driftsinntekter	5 130 000	5 943 000	3 760 000	4 662 000	7 032 000
Driftsresultat	996 000	1 925 000	1 184 000	89 000	1 366 000
Resultat før skatt	1 120 000	2 135 000	1 263 000	25 000	1 215 000
Årsresultat	803 000	1 534 000	910 000	17 000	874 000
Balanseregnskap	2009	2008	2007	2006	2005
Sum anleggsmidler	2 034 000	2 324 000	2 590 000	2 936 000	4 541 000
Sum omløpsmidler	7 281 000	7 322 000	4 883 000	4 175 000	4 191 000
Sum egenkapital	5 480 000	5 477 000	4 543 000	3 933 000	4 216 000
Sum gjeld	3 835 000	4 169 000	2 930 000	3 178 000	4 515 000
REGNSKAPSANALYSE	2009	2008	2007	2006	2005
Totalrentabilitet i %	11,9	25	17,4	1,3	14,2
Resultat av driften i %	19,4	32,4	31,5	1,9	19,4
Likviditetsgrad	4,1	3,2	4	5,6	2,5
Egenkapitalandel i %	58,8	56,8	60,8	55,3	48,3
UTBYTTE	800 000,-	600 000,-	300 000,-	300 000,-	440 000,-

2.5. Lønnskostnader og styrehonorar

Utklipp fra selskapets årsberetning 2009:

Note 2 - Lønnskostnad

Det har ikke vært ansatte i selskapet, og det er derfor ikke utbetalt lønn. Det er utbetalt kr 72.000 i styrehonorar til selskapets styre.

Det er i 2009 regnskapsført kr 16.950 i revisjonshonorar.

Selskapet har ingen ansatte og det er dermed ikke krav om opprettelse av obligatorisk tjenstepensjonsordning.

3. Eierposisjoner, eierposter og økonomisk engasjement

3.1. Roller og styresammensetning i Meldal Miljøanlegg pr 1.1.2011

Styrets leder	Morten Rødningen (f 1956)
Styrets nestleder	Ragnhild Petrin Lund Kalvik Borchsenius (f 1965)
Styremedlem	Erik Stai Erlien (f 1970)
Vara	Roy Fritzon
Vara	Gunnar Slupphaug
Vara	Ole Petter Krabberød

Revisor: Orkla Revisjon AS

Regnskapsfører: Admento Orkla AS

Meldal kommunes eierandel er 34 %. Pr. 1.1.2011 deltar Meldal kommune med Morten Rødningen som styreleder, og Roy Fritzon som personlig vara.

3.2. Aksjonærer (pr 1.1.2011)

Navn	Org nr	Eierandel
Meldal kommune	958 731 647	34 %
HAMOS Forvaltning IKS	975 936 333	34 %
Trondheim Renholdsverk AS	984 024 924	32 %

3.3. Økonomisk engasjement

Meldal kommune	Beløp
Aksjekapital (340 stk a kr. 1.000)	340.000,-
Totalt engasjement	340.000,-

3.4. Omsetning av aksjer

Utklipp fra aksjonæravtale:

2. Styret.

Aksjonærer som alene eier 25% av aksjene i Selskapet, skal ha rett til å utpeke ett styremedlem hver. Eventuelle ytterligere styremedlemmer velges på fritt grunnlag av generalforsamlingen.

3. Forkjøpsrett.

Ved overdragelse av aksjer i Selskapet, gjelder aksjelovens bestemmelser om forkjøpsrett blant aksjonærene. Uavhengig av dette skal aksjonærene fritt kunne overdra sine aksjer i Selskapet til annet selskap som vedkommende har kontrollerende innflytelse over.

4. Meldal kommunes eierstrategier for Meldal Miljøanlegg AS

Meldal kommunes eierskap i Meldal Miljøanlegg AS har bakgrunn i et behov for å sikre kommunen en forsvarlig, effektiv og miljøvennlig sluttbehandling av avfall og slam. Eierskapet er sekundært samfunnsøkonomisk og finansielt motivert.

Selskapsstrategien skal være en del av kommunenes omforente avfallsstrategi.

Meldal kommune ønsker å vektlegge følgende fokusområder i sitt eierskap i Meldal Miljøanlegg AS:

- **Miljø**
- **Lokal og regional verdiskaping**

Meldal kommune forventer at selskapet ivaretar følgende målsettinger:

- 1. Selskapet skal bidra til at Meldal kommune når sine miljø- og klimamål.**
- 2. Selskapet skal arbeide aktivt for miljømessig gode løsninger for sluttbehandling av avfall og slam, og en høyest mulig materialgjenvinning.**
- 3. Selskapet kontinuerlig vurderer tiltak som kan bidra til selskapets positive utvikling og verdiskaping. Selskapet skal søke etter alternative bruksområder for sine anleggs- og avfallsressurser, spesielt innen fornybar energi og miljøteknologi. Dagens komposteringskapasitet skal vurderes utvidet og utvikles.**
- 4. Selskapet ivaretar en rolle som samfunnsaktør i spørsmål om lokal og regional utnyttelse av ressursene i avfall og slam i selskapets nedslagfelt.**
- 5. Selskapet skal sørge for at skadene fra avfall på mennesker og naturmiljø reduseres så langt som mulig. Spredning av skadedyr og smitte, og andre hygieniske og helsemessige ulemper, deriblant luktproblemer, skal forebygges.**

4.1. Rapporteringsrutiner

Selskapet skal årlig levere eiermelding til kommunen / kommunens deltager i representantskapet. Meldingen skal rapportere i forhold til gjeldende eierstrategi. Eiermeldingen skal primært vise i hvilken grad selskapet oppfylder eiernes forventinger og selskapets egne mål, gi informasjon om planlagte endringer i tjenestetilbudet, samt vesentlige endringer i kostnadsnivået for selskapet.

Kommunens generelle rapporteringsinstrukser for eierskapsmeldinger følges. Enkelt saker av uvanlig art eller stor strategisk betydning, og saker hvor vedtektene i selskapet eller loven krever det, fremmes til kommunestyret i forkant for behandling i representantskapet og i generalforsamling.

VEDLEGG til eierstrategi for Meldal Miljøanlegg AS

1. Rammevilkår for aksjeselskaper

Rammevilkår

- Aksjeloven
- Selskapsavtalen
- Eiernes styringssignaler / Eierskapsmeldinger
- Kundene / markedet
- Øvrig lovverk
- Annet

Rammer for formell utøvelse av eierskap i aksjeselskaper, AS:

Eierstyring	Kommentar
Regulert	Lov om aksjeselskaper
Generalforsamling	<p>Generalforsamlingen er selskapets øverste myndighet. I dette ligger det at generalforsamlingen kan treffe vedtak i alle selskapsaker, med mindre loven forbeholder avgjørelsesmyndigheten for andre organer. Dernest ligger det i generalforsamlingens stilling som selskapets øverste myndighet at generalforsamlingen kan instruere andre selskapsorganer, omgjøre deres beslutninger eller direkte treffe avgjørelse i andre selskapsorganers saker med mindre love på særskilte områder fratar generalforsamlingens den myndighet.</p> <p>Generalforsamlingen godkjenner selskapet årsregnskap og årsberetningen samt eventuelle andre saker som vedtektene har lagt til den ordinære generalforsamlingen å avgjøre.</p> <p>I selskaper med bedriftsforsamling, eller hvor det er avtalt at selskapet ikke skal ha bedriftsforsamling, er generalforsamlingens myndighet begrenset når det gjelder større investeringer. Generalforsamlingen har ikke instruksjonsmyndighet over de generalforsamlingsvalgte medlemmene av bedriftsforsamlingen. Generalforsamlingens overordningsforhold ovenfor bedriftsforsamlingen viser seg først og fremst ved at generalforsamlingen bestemmer hvem som skal være de generalforsamlingsvalgte medlemmene av bedriftsforsamlingen. Disse utgjør bedriftsforsamlingens flertall, og generalforsamlingen kan når som helst og uten nærmere begrunnelse fjerne medlemmer av bedriftsforsamlingen som den har valgt og erstatte disse med nye.</p> <p>Utenfor generalforsamlingen har aksjeeierne ingen myndighet i selskapet.</p> <p>Styret skal innkalle til ekstraordinær generalforsamling når aksjeeiere som representere minst en tidel av aksjekapitalen, skriftlig krever det for å få behandlet et bestemt angitt emne.</p>

Vedtekter,
aksjonæravtale

Vedtektene inneholder en del bestemmelser som identifiserer og konkretiserer selskapsforholdet. Bestemmelser om eierstyring kan innarbeides i vedtektene, for eksempel at andre saker enn de obligatoriske etter loven skal behandles på ordinær generalforsamling eller det kan fastsettes at visse saker skal forelegges generalforsamlingen, enten slik at de saker det gjelder, skal være godkjent av generalforsamlingen for at det skal foreligge et gyldig vedtak, eller slik at saken forelegges til informasjon før det treffes vedtak.