

Innkalling

REPRESENTANTSKAPSMØTE

Søre Sunnmøre Reinholdswerk

Fredag

25. mai 2018

kl. 10.00

Saunesmarka

Innkalling til representantskapsmøte i

Søre Sunnmøre Reinhaldsverk IKS

fredag 25.05.2018 kl. 10.00 i Saunesmarka

Innkalling til:

- Herøy: Arnulf Goksøyr, Mona-Grethe Ryssevik, Thor-Sigmund Garvik og Per Kristian Furø
- Ulstein: Knut Erik Engh, Magne Gurskevik og Per Botnen
- Hareid: Anders Riise og Kjetil Nesset
- Sande: Dag Vaagen og Marion Flatøy Bringsvor

Desse sakene er førebudd for handsaming:

Vedtakssaker:

Sak R01/18 Godkjenning av innkalling og sakliste

Sak R02/18 Valg av to representantar til å skrive under møteprotokollen saman med leiar (og dagleg leiar) – (Sist: Ann-Kathrin Storøy og Anders Riise)

Sak R03/18 Godkjenning av årsrekneskap 2017, styret si årsmelding for 2017, revisor si beretning og handsaming av underskot – møtebok

Sak R04/18 Godkjenning av eigarmelding 2017 – møtebok

Sak R05/18 Valg av revisor og godkjenning av honorar til revisor etter rekning – møtebok

Sak R06/18 Styreval og fastsetting av styregodgjersle – møtebok

Forts.

Forts.

Orienteringssaker / eventuelt vedtakssaker:

- Sak R07/18 Kort orientering om drifta i SSR v/styreleiar og dagleg leiar**
- Inkl. status utbyggingar og status for eventuell etablering av eit biogassanlegg på Sunnmøre

Ulsteinvik, 23.04.2018

Knut Erik Engh
leiar

George Fulford
styreleiar

Innkallinga/saklista vert også sendt til varamedlemmene. Desse får særskild melding dersom dei skal møte. I tillegg vert den sendt til revisor, Jostein Støylen/Vest Kontroll, styret og eigarkommunane.

Søre Sunnmøre Reinhaldsverk IKS

MØTEBOK

SAK NR R01/18

Møtedato: 25.05.2018

Sakshandsamar: Einar Heimdal

Sak R01/18 – GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKLISTE:

Forslag til vedtak er: «Innkallinga og saklista vart godkjend.»

Vedtak, samr.:

MØTEBOK

SAK NR R02/18

Møtedato: 25.05.2018

Sakshandsamar: Einar Heimdal

Sak R02/18 –

VALG AV TO REPRESENTANTAR TIL Å SKRIVE UNDER MØTEPROTOKOLLEN SAMAN MED LEIAR (OG DAGLEG LEIAR):

To representantar skal skrive under møteprotokollen saman med leiar (og dagleg leiar).

Sist skreiv Ann-Kathrin Storøy og Anders Riise under protokollen.

Forslag til vedtak er:

«X og X skriv under protokollen saman med leiar Knut Erik Engh (og dagleg leiar)».

Vedtak, samr.:

MØTEBOK

SAK NR R03/18

Møtedato: 25.05.2018

Sakshandsamar: Einar Heimdal

GODKJENNING AV ÅRSREKNESKAP 2017, STYRET SI ÅRSMELDING FOR 2017, REVISOR SI BERETNING OG HANDSAMING AV UNDERSKOT

Det vil bli orientert om talmaterialet på møtet.

Følgande er vedlagt:

- Årsrekneskap 2017 med balanse og notar
- Styret si årsmelding for 2017
- Revisor si beretning

Nedskrivningane i 2017 er på kr 884.427,-. Som representantskapet vart orientert om i haust, kom desse nedskrivningane p.g.a. endra prinsipp på avskrivning på nedgravde løysingar. Det var ikkje budsjettert med desse nedskrivningane og det er ein eingongskostnad. Ut i frå ei korrekt fordeling mellom hushaldning og næring kom kr 633.000 av kostnadene på hushaldning og kr 251.000 på næring.

Det totale underskotet i 2017 er på kr 2.500.276 (etter skatt). Underskotet kjem i si heilheit på hushaldningsrenovasjon, men eit lite overskot på næring forbetrar resultatet litt. I tillegg til nedskrivningane på nedgravde løysingar, kjem underskotet hovudsakleg av kortare avskrivningstid enn bereikna på ein del av dei nye anlegga, diverse anleggsbidrag, tilknytingsavgifter, vedlikehald, pensjonskostnader og arbeidsgivaravgift. Mesteparten av overskridingane (i forhold til budsjettet) er eingongskostnader.

Sjølvkostfondet på hushaldning er på pluss med kr 10.112.000 (jfr. balansen og note 10) etter korrigering av feil tidlegare år og fjorårets resultat.

Forts.

Forts.

Selskapet sin egenkapital er pr. 31.12.2017 på kr 4.031.637 (jfr. balansen og note 11).

Når det gjeld slamdelen og overskotet der, så er dette eit rekneskap som skal gå nærast muleg i null. Det blir ført eit eige "siderekneskap", som igjen syner eit samla slamrekneskap som balanserer i null. Slamdelen er eit eige kostpris-/sjølvkost-område (delt mellom privat og kommunal slamtøming), der sjølvkostfonda ligg hos kommunane for Herøy og Sande. Frå 1/1-2017 handterer SSR eit felles sjølvkostfond for Ulstein og Hareid på private slamavskiljarar. Pr. 31.12.2017 er dette sjølvkostfondet i pluss med kr 26.000.

Styret si tilråding til vedtak:

Representantskapet godkjenner årsrekneskapet for 2017, styret si årsmelding for 2017, revisor si beretning og handsaming av overskot.

Vedtak, samr.:

Årsregnskap

2017

Søre Sunnmøre Reinhaldsverk IKS

Org.nr. 987 570 970

Resultatrekneskap

Søre Sunnmøre Reinhaldsverk IKS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	Budsjett 2017	2016
Salsinntekt		47 456 291	48 257 000	46 793 573
Anna driftsinntekt		185 378	77 000	115 368
Sum driftsinntekter		47 641 669	48 334 000	46 908 941
Varekostnad		9 910 910	11 860 000	10 363 494
Lønskostnad	2, 3	19 533 119	18 878 000	17 772 352
Ordinær avskrivning	5	4 271 916	3 581 000	3 449 660
Nedskrivning	5	884 427	0	0
Annan driftskostnad	2, 6	14 724 731	11 723 000	10 862 590
Sum driftskostnader		49 325 103	46 042 000	42 448 096
Driftsresultat		-1 683 434	2 292 000	4 460 846
Finansinntekter og finanskostnader				
Anna renteinntekt		581 892	425 000	864 895
Anna finansinntekt		0	4 000	0
Anna rentekostnad		1 348 989	1 985 000	1 044 929
Resultat av finansposter	14	-767 098	-1 556 000	-180 033
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 450 532	736 000	4 280 812
Skattekostnad på ordinært resultat	8	49 760	0	261 236
Årsresultat	10, 11	-2 500 292	736 000	4 019 576
Overføring				
Avsett til dekning av tidligere udekt tap		0	0	95 647
Avsett til/frå sjølvkostfond		-5 505 000	0	2 897 000
Avsett til annan egenkapital		3 004 708	0	1 026 929
Sum overføringer	10, 11	-2 500 292	0	4 019 576

Balanse

Søre Sunnmøre Reinholdsverk IKS

EIGEDELAR	Note	2017	2016
Anleggsmiddel			
<i>Varige driftsmiddel</i>			
Tomter, bygningar og annan fast eigedom	5	75 617 708	40 004 456
Maskinar og anlegg	5	10 374 226	10 979 372
Driftslausøyre, inventar, verktøy, kontormaskinar	5	1 410 360	1 098 079
<i>Finansielle anleggsmiddel</i>			
Investeringar i aksjar og partar		549 980	495 582
Sum anleggsmiddel		87 952 273	52 577 489
Omløpsmiddel			
<i>Omløpsmiddel</i>			
Kundefordringar		2 041 530	4 116 323
Opptent inntekt		182 000	956 000
Andre kortsiktige fordringar		2 436 452	3 772 264
<i>Bankinnskot, kontantar og liknande</i>			
Bankinnskot, kontantar og liknande	4	28 354 033	47 477 255
Sum omløpsmiddel		33 014 015	56 321 842
Sum egedelar		120 966 288	108 899 331

Balanse

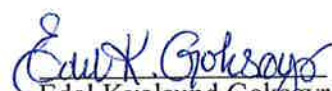
Søre Sunnmøre Reinhaldsverk IKS

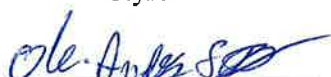
EIGENKAPITAL OG GJELD	Note	2017	2016
Eigenkapital			
<i>Opptent eigenkapital</i>			
Annan eigenkapital		4 031 637	1 026 929
Sum eigenkapital	11, 12	<u>4 031 637</u>	<u>1 026 929</u>
Gjeld			
<i>Avsetjing til plikter</i>			
Andre avsetjingar for plikter	9	185 414	146 063
<i>Øvrig langsiktig gjeld</i>			
Pantelån	7, 13	97 243 740	79 253 810
Sum anna langsiktig gjeld		<u>97 429 154</u>	<u>79 399 873</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		4 901 427	7 684 532
Betalbar skatt	8	49 760	261 236
Skyldige offentlege avgifter		1 453 865	1 370 735
Sjølvkostfond	10	10 138 000	15 643 000
Anna kortsiktig gjeld	10	2 962 447	3 513 026
Sum kortsiktig gjeld		<u>19 505 498</u>	<u>28 472 529</u>
Sum gjeld		<u>116 934 651</u>	<u>107 872 402</u>
Sum eigenkapital og gjeld		<u>120 966 288</u>	<u>108 899 331</u>

Ulsteinvik, den
Styret i Søre Sunnmøre Reinhaldsverk IKS


George Harold Fulford
Styreleiar

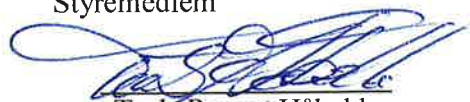

Håkon Vestnes
Nestleiar


Edel Kvalsund Goksøyr
Styremedlem


Ole Andreas Sæther
Styremedlem


Margareth Leinebo
Styremedlem


Einar Heimdal
Dagleg leiar


Truls Røyset Håbakk
Styremedlem


Anne Hølstad
Styremedlem

Kontantstraumoppstilling 2017

Søre Sunnmøre Reinhaldsverk IKS

	2017	2016
<i>Kontantstraum fra operasjonelle aktiviteter</i>		
Resultat før skattekostnad	-2 450 532	4 280 812
Periodens betalbare skatt	-261 236	-90 188
Ordinære avskrivningar	4 271 916	3 449 660
Nedskrivning anleggsmiddel	884 427	-
Endring kundefordringar og opptente inntekter	2 848 793	-2 911 942
Endring leverandørgjeld	-2 783 105	4 821 314
Endring i andre tidsavgrensningsposter	907 712	-882 974
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	3 417 975	8 666 682
<i>Kontantstraum fra investeringsaktiviteter</i>		
Utbetaling ved kjøp av varige driftsmidler	-40 476 729	-22 765 190
Utbetaling ved kjøp av aksjar og andelar	-54 398	-48 447
Netto kontantstraum fra investeringsaktiviteter	-40 531 127	-22 813 637
<i>Kontantstraummar fra finansieringsaktiviteter</i>		
Utbetaling avdrag på langsiktig gjeld	-2 010 070	-756 340
Innbetaling ved opptak av ny langsiktig gjeld	20 000 000	43 000 000
Netto kontantstraum fra finansieringsaktiviteter	17 989 930	42 243 660
Netto endring i kontantar og kontantekv.	-19 123 222	28 096 705
Beholdning av kontantar og kontantekv. 1.1.	47 477 255	19 380 550
Beholdning av kontantar og kontantekv. 31.12	28 354 033	47 477 255

Notar til årsrekneskapet 2017

Søre Sunnmøre Reinhaldsverk IKS

NOTE 1 REKNESKAPSPRINSIPP

Årsrekneskapen er satt opp i samsvar med reknekaeslova, lov om interkommunale selskap og God rekneskapsskikk for små føretak.

Leiinga har brukt estimat og føresetnadar som har påverka resultatrekneskapen og verdsettinga av eigedelar og gjeld, samt usikre eigedelar og forpliktingar på balansedagen under utarbeiding av årsrekneskapen i samsvar med god rekneskapsskikk.

Inntektsføring ved sal av varer skjer på leveringstidspunktet. Tenester inntektsføres i takt med utføringa.

Anleggsmiddel omfatter eigedelar bestemt til varig eige og bruk. Anleggsmiddel er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmiddel balanseføres og avskrives over driftsmiddelet si økonomiske levetid.

Varige driftsmiddel nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventast ikkje å vere forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høgaste av nettosalverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av framtidige kontantstaumar knytta til eigedelen. Nedskrivninga reverseres når grunnlaget for nedskrivninga ikkje lenger er tilstades.

Omløpsmiddel og kortsiktig gjeld omfattar postar som forfell til betaling innan eit år etter anskaffelsestidspunktet, samt postar som er knytt til varekretsløpet. Omløpsmiddel vurderast til lågaste av anskaffelseskost og verkeleg verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet.

Kundefordringar og andre fordringar oppføres til pålydande etter frådrag for avsetning til forventta tap. Avsetning til tap gjerast på grunnlag av ei individuell vurdering av dei enkelte fordringane. Legalpanten høyrer til kvar av eigarkommunane og vil tre i kraft dersom ein ikkje klarer å krevje inn gebyra ein har til gode mot hushaldningskundar på vanleg måte.

Selskapet har ei offentleg kollektiv pensjonsordning for sine ansatte. Fra og med 2014 er det valgt å ikkje balanseføre nettoppensjonsforplikting. Innbetalningar til ytelsesbasert pensjonsordning kostnadsføres løpande.

Selskapet er skattepliktig for den del av verksemda som er knytt til næringskundar. Skattekostnaden i rekneskapen omfattar betalbar skatt i perioden. Driftsmidla si fordeling er gjenstand for årleg revisjon basert på faktisk bruk. På bakgrunn av variasjon i bruk er det valgt å ikkje bokføre utsatt skatt/skattefordel i rekneskapet då denne lar seg vanskeleg berekne.

Verksemda som er knytt opp mot hushaldningskundane er regulert av Forureiningslova. I henhold til Forureiningslova § 34 skal kostnadane for desse kundane dekkast fullt ut gjennom gebyrinntektene. I henhold til retningslinjer for berekning av sjølvkost for kommunale betalingstenester utgitt av Kommunal- og Regionaldepartementet, kan over- eller underskot framførast innanfor eit 3- til 5- års perspektiv for å utjevne svingningar i inntekter og kostnader. Det utarbeidast særskilt sjølvkostrekneskap. I balansen klassifiserast akkumulert over- og underskot henholdsvis som kortsiktig gjeld og kortsiktig fordring.

Rekneskapsprinsippa er for øvrig nærare omtalt i tilhøyrande notar til dei enkelte rekneskapspostane.

Notar til årsrekneskapet 2017

Søre Sunnmøre Reinhaldsverk IKS

NOTE 2 LØNSKOSTNADAR, ANTALL ÅRSVERK, GODTGJERSLE M.M.

Lønskostnadar	2017	2016
Løn	14 628 316	13 559 442
Arbeidsgivaravgift	2 459 344	2 224 848
Pensjonskostnadar	1 885 087	1 416 226
Andre lønsrelaterte ytingar	560 372	571 836
Sum	19 533 119	17 772 352

Antall årsverk sysselsatt	31	31
---------------------------	----	----

Ytingar til leiande personar	Daglig leiar	Styret	Repr. skap
Løn	894 484		
Pensjonskostnadar	18 233		
Andre godtgjersler	10 428	263 389	23 275
Sum	923 145	263 389	23 275

Godtgjersle til revisor er fordelt på fylgjande måte:

Lovpålagd revisjon	60 000
Utarbeiding av årsoppgjør	15 000
Utarbeiding av ligningspapirer	10 000
Attestasjonstenester	5 000
Andre tenester utanfor revisjonen	86 000
Sum (ekskl. mva)	176 000

NOTE 3 PENSJONSKOSTNADAR, -MIDLAR, -FORPLIKTINGAR

Selskapet er forplikta til å ha pensjonsordning etter lov om obligatorisk tenestepensjon.

Selskapet sine pensjonsordningar tilfredsstiller krava i denne lov.

Selskapet har ei offentlig kollektiv pensjonsordning for sine ansatte i KLP Forsikring. Den offentlege tenestepensjonsordninga gir ved full opptening ein alderspensjon som saman med folketrygda sine ytingar utgjer ein samla pensjon på 66% av pensjongsgrunnlaget. Føretaket har også offentlig AFP-ordning for dei ansatte.

Framtidig pensjonspremie vil påvirkast av avkastning, lønsvekst og utvikling i folketrygda sitt grunnbeløp.

Selskapet har pensjonsordningar som omfattar i alt 31 aktive personar og 15 pensjonistar pr 31.12.2017. Ordningane gir rett til definerte framtidige ytingar. Desse er i hovudsak avhengig av antall oppteningsår, lønsnivå ved oppnådd pensjonsalder og storleiken på ytingane frå folketrygda. Forpliktingane er dekkja gjennom eit forsikringsselskap.

Notar til årsrekneskapet 2017

Søre Sunnmøre Reinhaldsverk IKS

NOTE 3 PENSJONSKOSTNADAR, -MIDLAR, -FORPLIKTINGAR FORTS.

	2017	2016
Årets pensjonskostnad	1 885 087	1 416 226

Spesifikasjon av pensjonsforpliktingar:

	2017	2016
Berekna pensjonsforpliktingar pr 31.12.	26 609 030	23 505 345
Pensjonsmidlar (til marknadsverdi) pr 31.12	-19 962 547	-17 624 211
Ikkje resultatført verknad av estimatavvik	-3 444 767	-2 906 323
Arbeidsgiveravgift	937 154	829 240
Netto pensjonsforpliktingar (ikkje balanseført)	4 138 870	3 804 051

De aktuariemessige føresetnadane er basert på vanlege nytta føresetnader innan forsikring når det gjeld demografiske faktorar.

NOTE 4 BUNDNE MIDLAR

Av bankinnskott vedrører kr. 781 774,- innskott på skattetrekksskonto.

NOTE 5 VARIGE DRIFTSMIDLAR - FINANSIERING

	Tomter, bygningar m.m.	Maskiner, anlegg, bilar, m.m.	Driftsløsøre, inventar, kontorm.	Sum
Anskaffingskost 1.1	46 764 423	22 262 140	10 555 613	79 582 176
Tilgang kjøpte driftmidlar	43 677 856	1 708 397	733 481	46 119 734
Avgang til anskaffingskost	-	-	-	-
Anskaffingskost 31.12	90 442 279	23 970 537	11 289 094	125 701 910
Akkumulerte avskrivningar pr. 31.12	-13 318 622	-12 505 217	-7 960 386	-33 784 225
Akkumulerte nedskrivningar pr. 31.12	-1 505 949	-1 091 094	-1 918 350	-4 515 393
Bokført verdi pr. 31.12.	75 617 708	10 374 226	1 410 360	87 402 294
Årets avskrivningar	2 478 229	1 372 485	421 201	4 271 915
Årets nedskrivningar	-	884 427	-	884 427
Økonomisk levetid	0-50 år	3-10 år	5-10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	

Notar til årsrekneskapet 2017

Søre Sunnmøre Reinhaldsverk IKS

NOTE 5 VARIGE DRIFTSMIDLAR - FINANSIERING, FORTS.

Langsiktig finansiering pr. 01.01.	79 253 810
Opptak nye langsiktige lån	20 000 000
Betalte avdrag i år	-2 010 070
Langsiktig finansiering pr. 31.12.	97 243 740

NOTE 6 LEIGE DRIFTSMIDLAR

Løpande leasingavtalar på vesentlege driftsmiddel pr 31.12.:

Type	Avtala inngått	Avtala utgår	Årets kostnad
Scania lastebil UF 53466	mar.12	mar.17	304 418
Scania lastebil UF 53467	mar.12	mar.17	304 418
Volvo lastebil UF 69870	des.15	des.20	353 573
Volvo lastebil UF 69932	des.15	mar.21	354 833
Volvo krokobil UF 70559	mar.16	mar.21	398 251
Scania lastebil UF 74479	jan.17	jan.22	338 868
Scania lastebil UF 74781	jan.17	jan.22	340 384
Gravemaskin	apr.17	apr.22	279 894
Sum			2 674 640

Det er ikkje forskuddsleige for nokon av leigeobjekta.

NOTE 7 LANGSIKTIG GJELD

Gjeld som forfell meir enn 5 år etter rekningsårs slutt :

	2017	2016
Gjeld til kredittinstitusjonar	80 924 740	67 051 000
Sum	80 924 740	67 051 000

Notar til årsrekneskapet 2017

Søre Sunnmøre Reinhaldsverk IKS

NOTE 8 SKATTAR

Selskapet er skattepliktig for den del av verksemda som er knytta til næringskundar.

Selskapet har ingen midlertidige forskjeller pr 31.12.17.

Nedanfor er det gitt ein spesifikasjon over forskjellen mellom det rekneskapsmessige resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag.

	2017	2016
Resultat næringsverksemd før skattekostnad	226 482	1 127 639
Permanente forskjellar	-19 150	-82 694
Årets skattegrunnlag før underskot til framføring	207 332	1 044 945
Anvending av skattemessig underskot	-	-
Årets skattegrunnlag	207 332	1 044 945

Skattekostnaden i rekneskapet består av følgende poster:

	2017	2016
Betalbar skatt	49 760	261 236
Årets skattekostnad	49 760	261 236

NOTE 9 AVSETNING FOR FRAMTIDIGE FORPLIKTINGAR FOR DEPONI

Selskapet har i henhold til Forskrift om gjenvinning og behandling av avfall § 9-15, forpliktingar knytta til framtidige miljøkrav relatert til sikring av deponi og anlegg, i ein periode etter at verksemda ved deponiet er avvikla. Selskapet har slike forpliktingar knytta til det nedlagte deponiet på Eidet i Hareid kommune.

Selskapet har økonomisk verksemd på deponiområdet, denne verksemda er ikkje på sjølve deponiet, men kun på deponiområdet. Verksemda omfattar ein del verksemd knytta til handtering av rejectvatn frå slamtøming og handtering av hage- og greinavfall for kommunane Hareid og Ulstein. Inntektene frå denne verksemda, saman med tidlegare avsetning, er pr. 31.12. kalkulert til å vere nok til å dekke kostnadene med etterdrifta av deponiet fram til 2039. Det kan vere naturleg å føreta ein etterkalkulasjon om nokre år.

	2017	2016
Avsetning frå tidlegare år	146 063	57 260
Medgåtte kostnadar i året	-50 649	-111 197
Auka avsetning i året	90 000	200 000
Avsetning 31.12.	185 414	146 063

Notar til årsrekneskapet 2017

Søre Sunnmøre Reinhaldsverk IKS

NOTE 10 SJØLVKOSTFOND OG MELLOMREKNING MOT EIGARANE

Sjølvcostfondet pr. 31.12.2017 er positivt med kr. 10.112.000,-. Ved berekning av sjølvcostfondet er inntekter og kostnader i reknekapet fordelt mellom hushaldning og næring og gjenspeilar aktiviteten mellom dei to verksemdsområda.

	Sjølvcost- fond slam	Sjølvcost- fond hush.avfall	Sjølvcost- fond totalt
Sjølvcostfond 01.01.	-	15 643 000	15 643 000
<i>Årets endring i sjølvcostfond</i>			-
Korrigerings feil tidligare år		-2 213 000	-2 213 000
Årets resultat overført til sjølvcostfond	26 000	-3 318 000	-3 292 000
Sjølvcostfond 31.12.	26 000	10 112 000	10 138 000

Slamhandsaming vert utført på vegne av alle eigarkommunene. Inntekter og utgifter knytta til handtering av slam skal inngå i eit eiga sjølvcostområde i kvar av kommunane. Årets over-/underinndekking er difor overført til fordring / gjeld mot Herøy og Sande og utgjør pr 31.12. kr. 4 958,- (eks. mva) og inngår i anna kortsiktig gjeld. Fra og med 01.01.2017 har SSR ansvar for sjølvcostfond for denne tenesta i Ulstein og Hareid.

Resten av anna kortsiktig gjeld består hovudsakleg av opptente, ikkje utbetalte feriepengar og andre påløpte kostnader.

NOTE 11 EIGENKAPITAL

	Annan eigenkapital	Sum
Eigenkapital 01.01.	1 026 929	1 026 929
<i>Årets endring i eigenkapital</i>		
Årets resultat etter overføring sjølvcostfond	3 004 708	3 004 708
Eigenkapital 31.12.	4 031 637	4 031 637

Notar til årsrekneskapet 2017

Søre Sunnmøre Reinhaldsverk IKS

NOTE 12 INNSKOTSKAPITAL OG EIGARINFORMASJON

Selskapets eigarfordeling pr. 31.12.:

Deltakar	Eigarandel	Stemmeandel
Herøy kommune	36,16 %	36,36 %
Ulstein kommune	32,41 %	27,27 %
Hareid kommune	20,71 %	18,18 %
Sande kommune	10,72 %	18,18 %
Totalt	100,00 %	100,00 %

Stemmeandel gjeld representantskapet som er selskapets øverste organ.
Selskapet har ingen innbetalt innskotskapital.

Representantskapet utgjør 11 medlemmar, 2 frå Hareid, 4 frå Herøy, 3 frå Ulstein og 2 frå Sande.
I følge selskapsavtala § 4 skal kvar kommune ha eit medlem for kvar påbegynt 2 500 innbyggjar, medan alle kommunene skal minst ha 2 medlemmar.

NOTE 13 GARANTJAR

I samsvar med selskapsavtala er deltakarkommunene Hareid, Herøy, Ulstein og Sande utad ansvarleg for selskapet sine samla forpliktingar i forhold til sine respektive eigarandeler.

NOTE 14 FINANSIELL MARKNADSRISIKO

Selskapet nyttar seg ikkje av finansielle instrumenter med styringa av finansiell risiko.

Renterisiko

Renterisiko oppstår på kort og mellomlang sikt som eit resultat av at selskapets gjeld har flytande rente.

Søre Sunnmøre Reinhaldsverk IKS (SSR)

Org.nr. 987 570 970

STYRET SI ÅRSMELDING FOR 2017

1. Styret si samansetting

Styret har i 2017 bestått av:

George Fulford, styreleiar

Håkon Vestnes, nestleiar

Gro Anita Engh, styremedlem (fram til 24. mai 2017)

Edel Kvalsund Goksøyr, styremedlem

Margaret Leinebø, styremedlem

Truls Håbakk, styremedlem

Anne Holstad, styremedlem (etter 24. mai 2017)

Ole Andreas Sæther, styremedlem, valgt av og blant dei tilsette

Det har vore 6 styremøter og 46 saker er behandla i 2017.

2. Verksemda og oppsummering

Selskapet driv miljøretta innsamling, transport og sortering av avfall frå hushaldningar. Denne verksemda blir gjennomført til sjølvkost, og overskot eller underskot på hushaldningsdelen skal først mot sjølvkostfondet.

Sjølvkostfondet har minka gjennom resultatet for 2017. I tillegg har sjølvkostfondet fått bokført for mykje renter i tidlegare år, og dette er no korrigert i rekneskapet. Reduksjonen utgjer kr 5.505.000. Storleiken på sjølvkostfondet er ved årsskiftet kroner 10.112.000. Dette fondet skal over tid godskriva abonnentane. Selskapet står godt rusta til å gjennomføre dei store investeringane dei komande åra som skal sikre kundane effektive og miljømessige tenester. Desse investeringane er særleg knytta til avslutting av miljøstasjonsutbyggingane og nye fraksjonar / løysingar.

Vidare driv selskapet avgrensa og tilsvarande verksemd mot næringslivet, der dette er hensiktsmessig for å realisere selskapet sine strategiske mål.

Styret er tilfredse med drifta i 2017.

3. Representantskap

Representantskapet består av politisk valgte representantar frå kvar av dei 4

eigarkommunane. Knut Erik Engh er leiar av representantskapet. Det har vore 2 møter i representantskapet i 2017. Selskapet har, utover formelle møter, løpande og god kontakt med selskapet sine eigarar.

4. Eigarforhold, selskapsform og formål

Søre Sunnmøre Reinholdsværk IKS (SSR) er organisert som eit interkommunalt selskap. Selskapet er eigd av kommunane Hareid, Herøy, Sande og Ulstein.

Selskapet skal oppfylle kommunane sine plikter knytta til hushaldningsavfall etter forureiningslova og gjeldande selskapsavtale. Dette inneber at SSR skal ivareta dei praktiske oppgåvene rundt avfallshandtering og slam som kommunane er pålagde i forureiningslova. SSR skal bidra til å bevare eit fysisk miljø i regionen som er reint og helsemessig forsvarleg, og som oppfyller kommunane sine plikter knytt til hushaldningsavfall etter forureiningslova.

SSR utøver si verksemd med utgangspunkt i Saunesmarka i Ulstein kommune, men utfører elles det praktiske arbeidet med innhenting av avfall over heile området.

SSR sin visjon er «Framtidsretta og lokal miljøbedrift – nær brukarane». I strategisk plan frå 2015 er det fastsett strategiske mål for realisering av eigarstrategien. Selskapet skal oppfylle eigarane sine forventingar til kostnadseffektiv leveranse av tenester innan miljø og avfall. Selskapet sine strategiske mål er mellom anna knytt til økonomi, miljømål og kundetilfredsheit. Selskapet legg også vekt på å balansere målstyring og ønskjer å optimalisere forholdet mellom miljø, abonnentar og kostnader.

Selskapet sine strategiske mål er:

- Selskapet skal stå for miljøretta innsamling, transport og sortering av avfall frå hushaldningar. Det omfattar mottak, sortering og gjenvinning av avfall.
- Selskapet skal forvalte enkle og kvalitetsmessig tilfredsstillande løysingar for abonnentane.
- Selskapet skal søke å realisere eigarane sine miljømål og klimaplaner ved at verksemda er basert på avfallsførebygging i høve til avfallshierarkiet.
- Selskapet skal realisere eit brukarvennleg avfallssystem.
- Selskapet skal vere ein synleg samfunnsaktør som gjennom kommunikasjon skal vere ein tydeleg haldningsskapar i avfalls-, miljø- og klimarelaterte spørsmål i eigarkommunene.

God kundetilfredsheit og godt omdøme er viktig for SSR. Selskapet har lagt ned mykje arbeid i kontakt med abonnentar og grupper av abonnentar også i 2017. Gjennom selskapet sin kommunikasjonsstrategi, med grunnlag i eigarstrategi og strategisk plan, er målet mellom anna å formidle kunnskap om kjeldesortering og kor hen avfallet hamnar – i tillegg til å formidle kunnskap om avfall som ressurs. Dette er nødvendig for å realisere stadig aukande nasjonale krav til innsamling og behandling av avfall.

«Det grønne skiftet» og sirkulær økonomi er omgrep som blir stadig meir aktuelle for korleis selskapet både skal arbeide og kommunisere. Avfall er ein ressurs som det er viktig å halde i kretsløpet gjennom ombruk, til bioenergi eller til materialgjenvinning, i staden for bruk og kast-mentaliteten som har vore vanleg i den lineære økonomien. I tillegg er det ei målsetting

å hindre at avfall blir skapt, noko som er utfordrande i eit velstandssamfunn. Det blir også stadig viktigare å nytte fornybare ressursar i staden for dei som er ikkje-fornybare.

Med bakgrunn i dette vil selskapet i løpet av 2018 revidere selskapet sin strategiske plan.

5. Selskapet si verksemd i 2017

I dei 4 eigarkommunane er det godt over 25 000 innbyggjarar, vel 11 000 privatabonnentar, 33 returpunkt for glas- og metall (der fleire av desse returpunkta har fleire glasigloar) og 4 miljøstasjonar.

SSR syter sjølv for produksjon av tenestene og har bygd opp eit renovasjonstilbod til husstandane. Dette er selskapet si kjerneverksemd. Ansvar for renovasjon omfattar innsamling, transport og avsetning av hushaldningsavfall i eigarkommunane frå husstandar, returpunkt og miljøstasjonar.

Selskapet sitt tilbod omfattar også innsamling, transport og avsetning av næringsavfall i avgrensa omfang. Selskapet driv denne verksemda primært fordi denne tenesta inneber ein gunstig påverknad på selskapet si verksemd og medverkar til at selskapet når dei strategiske måla sine. Dette medfører lågare priser for tenestene, ikkje minst på grunnlag av meir effektiv bruk av selskapet sine driftsmiddel. I tillegg er det viktig å nemne at ein del av næringsverksemda er selskapet lovpålagd å utføre.

Styret har også i 2017 vidareført arbeidet med å forbetre og trygge selskapet si kjerneverksemd.

6. Føresetnad for vidare drift

Føresetnaden for vidare drift er til stades og årsrekneskapen for 2017 er satt opp under denne føresetnaden.

Omfanget av næringskundar omfattar etter styret si vurdering ingen økonomisk risiko av betydning.

Rekneskapsføring knytta til næringskundar vert halde åtskilt frå sjølvkostrekneskapen for hushaldningkundar. Det same gjeld for den delen som handlar om slamtøming.

7. Arbeidsmiljø og likestilling

Selskapet sysselsette i 2017 vel 32 årsverk. Dette er fordelt på 30 fast tilsette og vel to årsverk for å dekke opp for sjukdom, ferie og anna fråver. I desse tala ligg det også inntak av midlertidig arbeidskraft på grunn av store avfallsmengder, ferieavvikling, etc. Den daglege drifta er underlagt dagleg leiar Einar Heimdal.

SSR har i 2017 kjøpt bedriftshelsetenester hos Stamina Helse AS. Desse har vore involvert i arbeidet med endringar og forbetringar saman med og i dialog med leiinga og tillitsvalde /

verneombod – i tillegg til det vanlege bedriftshelsetenestearbeidet. Frå 1. januar 2018 er Medi 3 ny leverandør av bedriftshelsetenester.

Totalt sjukefråver utgjer 5,27 % (7,23 % i 2016). 1,86 % (2,03 % i 2016) av dette er korttidsfråver (eigenmeldingar). Langtidsfråveret er på 3,41 % (5,27 % i 2016). SSR har i 2017 ikkje hatt alvorlege personskader knytta til selskapet si verksemd. Styret vurderer situasjonen som tilfredsstillande, men vil likevel følge utviklinga nøye.

Selskapet arbeider kontinuerleg med kompetanseutvikling av selskapet sine medarbeidarar. Selskapet legg til grunn at det skal vere likestilling mellom kjønna og det praktiserast lik lønn for likt arbeid, der ein tek omsyn til alder og erfaring. Av styret sine 7 medlemmer er 3 kvinner. Av selskapet sine 7 tilsette i administrasjonen er 4 kvinner. Det er ei målsetting at det skal vere full likestilling mellom kvinner og menn i SSR. Renovasjonsarbeidet har tradisjonelt vore eit mannsdominert yrke, spesielt ute på bilane, og dette har ført til at delen kvinner ikkje er så stor som ein kunne ønske. Styret ønskjer å auke kvinneandelen også på innhentingsdelen.

Det er ikkje satt i verk spesielle tiltak i samband med likestilling.

8. Ytre miljø og miljørapportering

Kontordrifta forureinar ikkje det ytre miljø. Selskapet si øvrige verksemd forureinar i avgrensa grad det ytre miljøet.

Som ansvarleg for å levere renovasjonstenester til over 11 000 husstandar er det eit betydeleg transportinnslag i dette arbeidet. Selskapet prøver å legge opp gode og rasjonelle transportløyningar der miljøomsyn er tillagt stor vekt. Det vil, når det er praktisk muleg, bli vurdert å nytte biogass på selskapet sine køyrety.

Sluttbehandling av den totale innsamla avfallsmengda skjer på ein miljømessig forsvarleg måte, og etter gjeldande lover og reglar på området.

Gjennom aktivt å søke å realisere dei generelle miljømåla som eigarar og samfunn set for selskapet si verksemd, mellom anna ved systematisk å vidareutvikle ei moderne ordning for kjeldesortering, meiner styret at gjeldande krav til miljø og forureining er tatt hand om. Selskapet har også i 2017 sendt ut sorteringskalendar for 2018. Denne skal medverke både til betre kjeldesortering og som viktig informasjon til abonnentane.

9. Samfunnsansvar

Selskapet opptrår ansvarleg innanfor område som arbeidsgivarpolitikk, etikk, innkjøp og deltaking i kunnskapsutvikling og utviklingstiltak, samt arbeidstakarrettigheter og antikorrupsjon. Selskapet arbeider aktivt for å fremje likestilling, sikre like mulegheiter og rettigheter, og dermed hindre diskriminering. Selskapet ønskjer på denne måten å oppfylle diskrimineringslova sin intensjon og formålet der, så langt som selskapet kan påverke dette.

Selskapet legg vekt på å bruke leverandørar som fremjar høg etisk bevisstheit. Inngåtte kontraktar blir tett følgde opp for å unngå at sosial dumping føregår hos leverandørane våre.

Selskapet har internkontrollsystem som skal søke å førebygge korrupsjon og mislegheiter, og leiarar skal gå føre og varsle om kritikkverdige tilhøve. Elles skal alle beslutningar gjerast på grunnlag av best muleg ressursbruk.

Selskapet har utarbeidd etiske retningslinjer.

10. Kundefokus og brukarvennlegheit

Selskapet legg stor vekt på at tenestetilbodet skal vere brukarvennleg, slik at det skal vere enklast muleg for innbyggjarane å kjeldesortere og ta miljøvennlege valg.

Tenestetilbodet i SSR fungerer generelt sett godt, og dei fleste innbyggjarane er flinke til å kjeldesortere. Selskapet meiner likevel at det fortsatt er eit potensial for endå betre sortering i hushaldningane, og driv difor med løpande kampanjar og haldningsskapande arbeid.

Selskapet vil i løpet av 2018 starte innhenting av våtorganisk avfall som eigen fraksjon. Undersøkingar syner at slike forbetringar i tenestetilbodet kan bidra til auka sortering og dermed betre miljøgevinst.

I desember 2016 vart miljøstasjonan på Mjølstadneset opna, og miljøstasjonen på Eidet hadde sitt første heile driftsår i 2016. I 2017 opna dei nye miljøstasjonane i Saunesmarka og i Myklebustmyrane. I 2018 skal det eksisterande området i Saunesmarka vere ferdig ombygd. Styret forventar at dette vil bidra til endå betre kjeldesortering, og der i gjennom også oppnå ein miljøgevinst.

I tråd med samfunnsutviklinga og myndigheitene sin politikk, legg selskapet opp til aukande bruk av elektronisk kommunikasjon med kundane. Bruk av papirbasert kommunikasjon blir forsøkt redusert tilsvarande. Kjeldesorteringskalendaren på papir vil over tid bli avvikla og erstatta med web og mobiltelefonbaserte løysingar. Ei enkel papirbasert oversikt vil bli tilbode til brukarar som ikkje nyttar de elektroniske løysingane.

I kundedialogen blir det lagt stor vekt på å få fram budskapen om kva avfallet blir til og kva miljøgevinst gjenvinning har.

11. Årsrekneskap og finansiell risiko.

Sum driftsinntekter utgjer kr 47.641.669. Driftsinntektene utgjer gebyr som vert betalt av den enkelte abonnent i dei fire eigarkommunane – det utgjer kr 36.898.000 på hushaldningsdelen. Inntekt frå næringsverksemda utgjer kr 7.056.000 og kr 3.693.000 kjem frå slamtøming. Overskotet for den reine næringsverksemda etter årets skattekostnad utgjorde kr 176.722,-. Overskotet for næringsverksemda vert føreslått avsett til annan eigenkapital saman med føretatte rentejusteringar og tilbakeføring av feilførte renter, med til saman kr 3.004.708. Overskotet frå slamtøming i 2017 er på kr 26.000 og dette går inn i eit eige sjølvkostfond for Ulstein og Hareid.

Før renteberekningar, justeringar og overføringar er årsrekneskapet for 2017 gjort opp med eit driftsresultat på minus kr 1.683.434,- og eit årsresultat etter finans og skatt på minus kr

2.500.292,-. Resultatet er noko svakare enn budsjett. Dette skuldast hovudsakleg ekstraordinære av- og nedskrivingar.

Resultatet for hushaldningsrekneskapet på renovasjon syner eit underskot på kr 3.318.000. I tillegg er sjølvkostfondet korrigert for tidlegare års feilføring av renter. Storleiken på sjølvkostfondet er då i løpet av 2017 redusert med kr 5.505.000. Med fjorårets underskot og korrigerings har ein pr. 31.12.2017 eit sjølvkostfond i pluss med kr 10.112.000. Det vil seie at innbyggjarane i dei fire kommunane hadde dette til gode. Sitat frå årsmeldinga i fjor: «Selskapet er i ei fase med store investeringar, m.a. i nye miljøstasjonar. I samsvar med vedtatt økonomiplan er det lagt opp til ein reduksjon av dette fondet.».

Selskapet har tilfredsstillande likviditet når ein tar omsyn til selskapet si samla verksemd. Styret vil sikre selskapet relevant finansiering av vedtatte investeringsplanar.

Etter styret si oppfatning gir det framlagde resultatrekneskapet og balanse med tilhøyrande notar god informasjon om drifta og stillinga ved årsskiftet.

Det er heller ikkje kome inn forhold etter årsskiftet som har betyding for bedømminga av årsrekneskapet for 2017.

Styret vurderer at selskapet si økonomiske og finansielle stilling er tilfredsstillande. Styret meiner at årsrekneskapet gir eit rett bilde av selskapet sine eigedelar og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Styret meiner at den forretningsmessige og finansielle risikoen for selskapet si verksemd er lav. Det er då også lagt vekt på selskapsforma som inneber at selskapet sine eigarar har ansvar for selskapet sine plikter.

12. Framtidsutsikter

Strategisk plan er eit viktig verkemiddel i arbeidet med å realisere selskapet sine målsettingar og eigarane sine forventingar. I denne planen er nasjonale og internasjonale føringar tillagt stor vekt, samt at det er eit ønske om å synleggjere krav til selskapet med omsyn til effektivitet, kundetilfredsheit og miljø.

Styret vil også i 2018 prioritere tiltak som gir auka kundetilfredsheit og betre omdøme.

Selskapet vil også ytterlegare styrke arbeidet med å vere ein positiv samfunnsaktør innan det miljøretta arbeidet. Dette er mellom anna tenkt gjennom vidare satsing på informasjon og anna utadretta arbeid.

Selskapet vil i 2018 stå overfor siste innspurt i bygginga av nye miljøstasjonar og i tillegg innføre innhenting av matavfall / våtorganisk avfall. Dette vil stille store krav til prosjektstyring og kostnadseffektivitet. Styret meiner at selskapet både kompetansemessig og kapitalmessig står godt rusta til å gjennomføre dette på ein tilfredsstillande måte.

13. Eigarstyring og leiing av selskapet

SSR forvaltar og driftar ei lovpålagd verksemd på vegne av eigarkommunane. Denne verksemda er i stor grad underlagt nasjonale og internasjonale krav. Dette er rammebetingelsar som selskapet i lita grad kan påverke.

Selskapet sin organisasjon og leiing vert i dag vurdert som tilfredsstillende sett opp mot selskapet si verksemd.

14. Arbeidsåret 2017

Styret vil rette ein takk til selskapet sine medarbeidarar. 2017 har, i periodar, vore krevande for dei tilsette på grunn av høge krav til omstilling og fordi verksemda berører mange.

Ulsteinvik, 22. mars 2018


George Fulford
styreleiar


Håkon Vestnes
nestleiar


Edel Kvalsund Goksøyr


Margaret Leinebo


Truls Håbakk


Anne Holstad


Ole Andreas Sæther


Einar Heimdal
dagleg leiar

Melding frå uavhengig revisor

Til generalforsamlinga i Søre Sunnmøre Reinhaldsverk IKS

Fråsegn om revisjonen av årsrekneskapen

Konklusjon

Vi har revidert Søre Sunnmøre Reinhaldsverk IKS sin årsrekneskap som er samansett av balanse per 31. desember 2017, resultatrekneskap og kontantstraumoppstilling for rekneskapsåret avslutta per denne datoen og notar til årsrekneskapen, medrekna eit samandrag av viktige rekneskapsprinsipp.

Etter vår meining er årsrekneskapen som følgjer med, gitt i samsvar med lov og forskrifter og gir eit rettvisande bilete av selskapet si finansielle stilling per 31. desember 2017, og av resultata og kontantstraumane for rekneskapsåret som vart avslutta per denne datoen, i samsvar med rekneskapslova sine reglar og god rekneskapsskikk i Noreg.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Noreg, medrekna dei internasjonale revisjonsstandardane International Standards on Auditing (ISA-ane). Våre oppgåver og plikter etter desse standardane er beskrivne i *Revisor sine oppgåver og plikter ved revisjon av årsrekneskapen*. Vi er uavhengige av selskapet slik det er krav om i lov og forskrift, og har oppfylt dei andre etiske pliktene våre i samsvar med desse krava. Etter vår oppfatning er innhenta revisjonsbevis tilstrekkeleg og formålstenleg som grunnlag for konklusjonen vår.

Annan informasjon

Leiinga er ansvarleg for annan informasjon. Annan informasjon omfattar årsmeldinga.

Vår fråsegn om revisjonen av årsrekneskapen dekkjer ikkje annan informasjon, og vi attesterer ikkje den andre informasjonen.

I samband med revisjonen av årsrekneskapen er det oppgåva vår å lese den andre informasjonen for å vurdere om det er vesentleg inkonsistens mellom han og årsrekneskapen eller kunnskap vi har opparbeidd under revisjonen, eller om han tilsynelatande inneheld vesentleg feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den andre informasjonen inneheld vesentleg feilinformasjon er vi pålagde å rapportere det. Vi har ikkje noko å rapportere i så måte.

Styret og dagleg leiar sitt ansvar for årsrekneskapen

Styret og dagleg leiar (leiinga) er ansvarleg for å utarbeide årsrekneskapen i samsvar med lov og forskrifter, og for at han gir eit rettvisande bilete i samsvar med rekneskapslova sine reglar og god rekneskapsskikk i Noreg. Leiinga er òg ansvarleg for naudsynt internkontroll for å kunne utarbeide ein årsrekneskap som ikkje inneheld vesentleg feilinformasjon, verken som følgje av misleg framferd eller feil som ikkje er tilsikta.

Ved utarbeidinga av årsrekneskapen må leiinga ta standpunkt til selskapet si evne til å halde fram med drifta og opplyse om tilhøve av betydning for dette. Føresetnaden om at drifta kan halde fram, skal leggjast til grunn for årsrekneskapen så lenge det ikkje er sannsynleg at verksemda vil bli avvikla.

Revisor sine oppgåver og plikter ved revisjon av årsrekneskapen

Målet med revisjonen er å oppnå tryggande sikkerheit for at årsrekneskapen totalt sett ikkje inneheld vesentleg feilinformasjon, verken som følgje av misleg framferd eller feil som ikkje er tilsikta, og å gi ei revisjonsmelding som inneheld konklusjonen vår. Tryggande sikkerheit er ein høg grad av tryggleik, men ingen garanti for at ein revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Noreg, og ISA-ane, alltid vil avdekke vesentleg feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følgje av misleg framferd eller feil som ikkje er tilsikta. Feilinformasjon blir vurdert som vesentleg dersom han, åleine eller samla, innanfor rimelege grenser kan forventast å påverke økonomiske avgjerder som brukarane tar basert på årsrekneskapen.

Som del av ein revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Noreg, og ISA-ane, utøver vi profesjonelt skjønn og viser profesjonell skepsis gjennom heile revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentleg feilinformasjon i årsrekneskapen, enten det skuldast misleg framferd eller feil som ikkje er tilsikta. Vi utformar og gjennomfører revisjonshandlingar for å handtere slike risikoar, og hentar inn revisjonsbevis som er tilstrekkeleg og formålstenleg som grunnlag for konklusjonen vår. Risikoen for at vesentleg feilinformasjon som følgje av misleg framferd ikkje blir avdekket, er høgare enn for feilinformasjon som skuldast feil som ikkje er tilsikta, sidan misleg framferd kan innebære samarbeid, forfalsking, bevisste utelatingar, urette framstillingar, eller brot på interne kontrollrutinar.
- opparbeider vi oss ei forståing av internkontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlingar som er formålstenlege etter tilhøva, men ikkje for å gi uttrykk for ei meining om effektiviteten av selskapet sin interne kontroll.
- evaluerer vi om rekneskapsprinsippa som er brukte, er formålstenlege, og vurderer om rekneskapestimata og tilhøyrande noteopplysningar som er utarbeidd av leiinga, er rimelege.
- konkluderer vi, basert på innhenta revisjonsbevis, på om leiinga sin bruk av vidare drift-føresetnaden ved fastsetting av årsrekneskapen er formålstenleg og om det er vesentleg uvisse knytt til hendingar eller tilhøve som kan skape tvil av betydning om selskapet si evne til å halde fram med drifta. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentleg uvisse, må vi i revisjonsmeldinga gjere merksam på tilleggssopplysningane i årsrekneskapen, eller, dersom slike tilleggssopplysningar ikkje er tilstrekkelege, at vi modifiserer konklusjonen vår om årsrekneskapen og årsmeldinga. Konklusjonane våre er basert på revisjonsbevis innhenta inntil datoen for revisjonsmeldinga. Etterfølgjande hendingar eller tilhøve kan likevel føre til at selskapet ikkje held fram med drifta.

- evaluerer vi den totale presentasjonen, strukturen og innholdet i årsrekneskapen, og tilleggsopplysningane, og om årsrekneskapen representerer dei underliggjande transaksjonane og hendingane på ein måte som gir eit rettvisande bilete.

Vi kommuniserer med styret mellom anna om det planlagde omfanget av revisjonen og til kva tid revisjonsarbeidet skal utførast. Vi utvekslar også informasjon om tilhøve av betyding som vi har avdekket i løpet av revisjonen, samt om eventuelle svakheiter av betyding i den interne kontrollen.

Utsegn om andre lovmessige krav

Konklusjon om årsmeldinga

Basert på revisjonen vår av årsrekneskapen slik den er beskriven ovanfor, meiner vi at opplysningane i årsmeldinga om årsrekneskapen, føresetnaden om at drifta skal halde fram og framlegget til bruk av overskotet er konsistente med årsrekneskapen og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på revisjonen vår av årsrekneskapen slik den er beskriven ovanfor, og kontrollhandlingar vi har funne nødvendige etter internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», meiner vi at leiinga har oppfylt plikta si til å sørge for ordentleg og oversiktleg registrering og dokumentasjon av selskapet sine rekneskapsopplysningar i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Noreg.

Andre tilhøve

Budsjettala for 2017 som er presenterte i resultatrekneskapen er ikkje reviderte.

Ulsteinvik 26. mars 2018
BDO AS



Einar Giljarnus Løkken
Statsautorisert revisor

MØTEBOK

SAK NR R04/18

Møtedato: 25.05.2018

Sakshandsamar: Einar Heimdal

GODKJENNING AV EIGARMELDING 2017

I følge vedtatt eigarstrategi skal det kvart år skrivast ei eigarmelding for selskapet (jfr. eigarstrategien punkt 5.1). Eigarmeldinga skal behandlast av representantskapet og framleggast for eigarkommunane som orienteringssak.

Eigarmeldinga skal rapportere i høve til gjeldande eigarstrategi og selskapet sin strategi. Eigarmeldingane skal primært vise i kva grad selskapet oppyller eigarane sine forventningar og selskapet sine egne mål, gi informasjon om planlagde endringar i tenestetilbodet, samt vesentlege endringar i kostnadsnivået for selskapet.

Styret si tilråding til vedtak:

Representantskapet tar SSR si eigarmelding for 2017 til vitande, og ber om at meldinga blir oversendt til eigarkommunane.

Vedtak, samr.:

SØRE SUNNMØRE REINHALDSVERK IKS (SSR)

Eigarmelding 2017

1. Bakgrunn og formål med eigarmeldinga

1.1 Styringsdokument.

Styret legg til grunn tre sentrale styrande dokument for arbeidet sitt:

- Selskapsavtale
- Eigarstrategi
- Selskapsstrategi

Eigarmeldinga skal behandlast av representantskapet og framleggast som orientering for eigarkommunane saman med årsrekneskapet.

Meldinga skal rapportere i forhold til gjeldande eigarstrategi og selskapsstrategi, og gi informasjon om planlagde endringar i tenestetilbodet, nasjonale føringar, samt vesentlege endringar i kostnadsnivået for selskapet.

2. Oppfølging av mål for 2017

2.1 Generelt om SSR sine mål

SSR sin visjon, slik den er vedtatt i strategisk plan for 2016 – 2019, er

«Framtidsretta og lokal miljøbedrift – nær brukarane».

Strategisk plan slår fast at SSR skal bidra til at husstandane i eigarkommunane blir mellom dei beste i landet på kjeldesortering og med det bidra til at dei fire eigarkommunane når miljø- og klimamåla sine.

SSR skal tilby renovasjonstenester som møter miljøkrav, er kostnadseffektive og brukarvennlege.

Selskapet sine strategiske mål er mellom anna knytta til økonomi, miljømål og kundetilfredsheit. I tillegg skal selskapet oppfylle eigarane sine forventingar til kostnadseffektiv drift.

God kundetilfredsheit og godt omdømme er viktig for SSR. Selskapet har lagt ned mykje arbeid i kontakt med abonnentar og grupper av abonnentar også i 2017. Vi ser at det er eit forbettringspotensiale på dette området, og det vil selskapet aktivt arbeide med å realisere.

Arbeidet vidare blir mellom anna å formidle kunnskap om selskapet sine målsettingar på miljøområdet, kva som skjer med avfallet som blir samla inn og samanhengen mellom servicenivå og prisnivå.

2.2 Resultatmål miljø

Basert på dette er det definert offensive resultatmål innanfor følgjande område:

- Energigjenvinningsgrad og materialgjenvinningsgrad.
- Deponeringsgrad og mengde farleg avfall pr. innbyggjar.
- Avfallsreduksjon og kundetilfredsheit.

I tillegg skal selskapet:

- Ha ei synleg og aktiv rolle som samfunnsaktør.
- Bidra til at kommunane når klimamåla sine.
- Levere ei kostnadseffektiv teneste til konkurransedyktige prisar.
- Sørge for auka kundetilfredsheit gjennom målretta arbeid med konkrete tiltak.

2.3 Faktisk måloppnåing vedr. avfallsmengder (hushaldning):

Faktisk måloppnåing vedr. avfallsmengder (hushaldning):

Fraksjon / fokusområde:	2013	2014	2015	2016	Mål 2017	2017	Mål 2018	Mål 2019	Mål 2020
A* Total mengde hushaldningsavfall	10 560 tonn	10 581 tonn	10 494 tonn	10 105 tonn	10 400 tonn	9 218 tonn	10 700 tonn	10 900 tonn	10 900 tonn
B* Volum / vekt til energigjenvinning (grønedunken)	3800 tonn	3800 tonn	4000 tonn	3812 tonn	3745 tonn	3760 tonn	3500 tonn	3000 tonn	2500 tonn
C* Energi-gjenvinningsgrad	37,25 %	37,31 %	40,21 %	42,72 %	35 %	44,9 %	35 %	33 %	30 %
D* Material-gjenvinningsgrad	61,99 %	61,80 %	57,25 %	54,68 %	64 %	50,8 %	55 %	60 %	65 %
E* Ombruk i % / tonn	---	---	1,51 / 158	1,64 / 166	---	2,4 % 225	---	---	---
F* Til deponi	0,76 %	0,89 %	1,03 %	0,96 %	1 %	1,9 %	2 %	2 %	2 %
G* Farleg avfall / spesialavfall pr. innb.	5 kg	5,1 kg	5,06 kg	7,40 kg	8 kg	10,72 kg	11 kg	12 kg	13 kg
H* Grein- og hageavfall	3200 tonn	2800 tonn	2300 tonn	1970 tonn	2300 tonn	1200 tonn	2400 tonn	2300 tonn	2300 tonn
I* Avfall pr. innbyggjar	422 kg	423 kg	418 kg	404 kg	420 kg	366 kg	410 kg	405 kg	400 kg

- A* = Total mengde hushaldningsavfall for heile SSR-regionen. Målet er avfallsreduksjon, jfr. punkt I, men dette kan vere utfordrande med bakgrunn i høg levestandard og høgt forbruk - velstand.
- B* = Levert hushaldningsavfall til Tafjord Kraftvarme AS (Grautneset).
- C* = Energigjenvinningsgrad (av total mengde hushaldningsavfall). 17 % av det som går til Tafjord Kraftvarme AS går til materialgjenvinning.
- D* = Materialgjenvinningsgrad (av total mengde hushaldningsavfall). 17 % av mengda frå energigjenvinninga går til materialgjenvinning. Eksempel på dette er metall. Dette punktet inkluderer også bioenergi, sjølv om denne fraksjonen like gjerne kunne hamna under ombruk.
- E* = Ombruk (gjeld sko og klede og gjenbruksstasjonar).
- F* = Til deponi (av total mengde hushaldningsavfall). Det langsiktige målet er å halde seg under 2 %, men prosentsatsen vil vere avhengig av total mengde hushaldningsavfall og velstand. Etter nye reglar er det også meir avfall som går til deponi og som er inkludert i gebyret.
- G* = Farleg avfall / spesialavfall pr. innbyggjar har miljømålet å samle inn mest muleg. Går både til materialgjenvinning og til energigjenvinning.
- H* = Grein- og hageavfall (som går til materialgjenvinning) er spesielt nemnt p.g.a. at denne fraksjonen påverkar materialgjenvinningsgrada ganske mykje.
- I* = Avfall pr. innbyggjar i kilo. Heng saman med avfallsreduksjon, jfr. avfallshierarkiet.

Måltal for kundetilfredsheit:

2012	2013	2014	2015	2016	Mål 2017	2017	Mål 2018	Mål 2019	Mål 2020
62 %	67 %	66 %	70 %	73 %	75 %	73 %	75 %	79 %	81 %

Målet er at grada av kundetilfredsheit skal auke for kvart år framover.

2.4 Oppsummering måloppnåing

SSR er talmessig tilfredse med at vi i 2017 fekk ein avfallsreduksjon totalt på knapt 900 tonn og at kilo avfall pr. innbyggjar gjekk ned frå 404 til 366 kg. Ein avfallsreduksjon på rundt 9 % er eit høgt tal. Avfallsreduksjon er det øvste, og viktigaste, steget i avfallshierarkiet. Men desse tala kjem diverre ikkje godt nok fram i tabellen i avsnitt 2.3. Men mesteparten av nedgangen kjem av redusert mengde hageavfall og denne fraksjonen vil nok ta seg opp på normalt nivå igjen i 2018, og då vil avfallsmengda pr. innbyggjar gå opp igjen.

SSR er også relativt tilfredse med resultatet innanfor det som går på deponi. Men selskapet har enno mykje å hente på det som går på materialgjenvinning. Viktigaste tiltaket for å auke grada av dette er nok utsortering av matavfall (våtorganisk avfall) som startar opp i 2018 og at enkelte andre fraksjonar kan gå til materialgjenvinning i staden for energigjenvinning.

Mengda greinavfall er også ganske høgt i vårt område og dette påverkar naturleg nok materialgjenvinningsgrada vår, men volumendringane gjer også at ein får store utslag på måleparametera kvart år. T.d. vart mengda greinavfall redusert med nesten 800 tonn i 2017 i forhold til 2016. Dette kjem av marknadsmessige forhold og vil normalisere seg igjen i 2018.

Grada av kundetilfredsheit stoppa opp i 2017 i forhold til 2016, men dette vonar vi skal ta seg opp att i 2018.

Styret vil vurdere nye måltal på eit strategimøte sommaren 2018.

3. Spesielle forhold i 2017

3.1 Driftsåret 2017

2017 har økonomisk vore eit greitt og driftsmessig eit godt år for SSR. Selskapet har fått redusert sjølvkostfondet på hushaldning, men det gir fortsatt selskapet handlefriheit. Eit solid fundament er viktig med tanke på framtida – med mellom anna avskrivningar på investeringar i nye miljøstasjonar, lengre opningstider og endringar i henteordningar. Vi ser at driftskostnadene på miljøstasjonane har auka i takt med dette, og kanskje meir enn planlagt, men innbyggjarane ser ut til å sette pris på det nye tilbodet dei blir presentert.

4. Planlagde endringar

4.1 Nytt hovudanlegg for selskapet og nye miljøstasjonar

Vi har no fått anlegg som er tilpassa den nye miljøkvardagen, der siste delen av utbygginga av anlegget er ferdig hausten 2018. I 2018 startar vi også med innføringa av den nye hentefraksjonen matavfall (våtorganisk avfall), som kan starte når denne utbygginga er slutført.

4.2 Kommunikasjon og utadretta arbeid

Kommunikasjonsarbeidet har særskild høg prioritering og dette vil halde fram vidare. Stikkord er synlegheit, proaktivitet og vidareutvikling av elektronisk kommunikasjon.

4.3 Diverse forhold

Ryddeaksjonar, ruter for innhenting av grovavfall og samarbeid med grendalag, velforeiningar og eigarkommunane blir stadig vurdert. Dette må også sjåast i samanheng med det generelle servicenivået og selskapet sin visjon: «Framtidsretta og lokal miljøbedrift – nær brukarane». Elles er det viktig å streke under at service- og tenestenivået heng tett saman med prisnivået og desse må heile tida sjåast i samanheng.

I 2017 var det auka aktivitet og stor merksemd rundt den nasjonale Strandryddedagen og eit høgare engasjement hos frivillige enn tidlegare. Dette gir grunnlag for å halde fram med vidare satsing på strandrydding, då mange fleire abonnentar enn før engasjerer seg i eit stadig meir synleg miljøproblem. SSR er ein viktig fasilitator for dette miljøarbeidet, der selskapet satsar hardt både på kommunikasjon og på gode praktiske løysingar for strandrydding og andre aktuelle ryddeaksjonar og kampanjar.

Eit anna viktig element er henteordningar kontra bringeordningar. Tendensar på landsbasis kan tyde på at det blir fleire fraksjonar med henting heime hos abonnentane. Selskapet følgjer også nøye med på utviklinga her. Det same gjeld område som biogass, noko som vil krevje større regionale løysingar. Elles er nedgravde løysingar ein stor suksess i området vårt.

Det blir også kontinuerlig jobba med å finne nedstrømsløysingar som gir dei beste løysingane med tanke på kostnadseffektivitet og miljø. Ein del av dette kan kanskje utviklast saman med andre selskap i same bransje.

5. Dialog med eigarane

5.1 Dialog med eigarane skjer i ulike formelle og uformelle fora og møter

Representantskapet

Det er halde 2 møter i representantskapet i 2017. Leiar i representantskapet i 2017 har vore Knut Erik Engh, ordførar i Ulstein kommune. Styreleiar har løpande kontakt med leiar av representantskapet i viktige saker.

Andre møter

I samband med budsjettering og andre aktuelle saker som skal utførast i kommunane, vert det etter behov halde møter med aktuelle kommunar. Frå SSR møter normalt dagleg leiar, men ved spesielle saker kan andre representantar frå administrasjonen møte - så vel som frå styret.

Kommunene sine klimaplaner

I vurderingar av SSR sine prioriteringar og satsingsområde, er det naturleg å bruke eigarkommunene sine klimaplaner som ei rettesnor for vegen vidare. Ein har kome lengst i arbeidet med informasjonsdelen ut i frå kommunene sine tiltakslistar. Vi har også kome langt i innsamlinga av plastemballasje. Andre område er under kontinuerlig vurdering i det daglege arbeidet. Eksempel på dette er arbeidet med avfallsreduksjon, returpunkt og nedgravde løysingar (som minkar transportbehovet).

6. Verksemda i åra som kjem

«Det grønne skiftet», saman med omgrepet «sirkulær økonomi», antyder ei retning for framtida.

Utfordringa med stadig aukande CO₂-utslepp og mangel på viktige ressursar som fosfor er ikkje ny, men omgrepet «det grønne skiftet» har vore med på å ramme inn diskusjonen om klima- og energispørsmål og gitt ny giv i den miljøpolitiske debatten. «Det grønne skiftet» handlar både om reduksjon i klimautslepp og betre ressursutnytting. Omgrepet omfattar også ein verdiskapingsdimensjon med fokus på sysselsetting og velferd gjennom ny miljøvenleg teknologi. «Det grønne skiftet» er kort fortalt ein

vedvarande endringsprosess mot eit meir berekraftig samfunn der vi nyttar avgrensa ressursar betre og smartare. Som eit stort miljøsekskap i regionen, er dette høgaktuelt i forhold til selskapet sitt framtidige tenestetilbod og ikkje minst kva selskapet kommuniserer. SSR vil bidra til at omgrepet «det grønne skiftet» blir omsett i praksis gjennom små og store grep med fokus på avfallsreduksjon, gjenbruk, ombruk, redesign og auka materialgjenvinningsgrad – i tillegg til strandrydding o.l.

I den sirkulære økonomien har EU – og dermed Norge – sett eit mål om å kome opp i 65 % materialgjenvinning / ombruk før år 2030. Dette gjeld foreløpig kun hushaldningane. Delmåla er 50 % i 2020 og 60 % i 2025.

Dette vil krevje stor grad av omstillingsevne og økonomisk ryggrad hos selskapet - og ikkje minst til brukarane si atferd og haldningar. Men vi har god tru på at vi skal klare desse hovudmåla. Politiske signal kan tyde på at næringsavfallet etter kvart også blir inkludert, då dette avfallet utgjer rundt 75 % av den totale avfallsmengda i Norge. Matavfall / våtorganisk avfall som henteordning blir ein ny fraksjon for oss og oppstarten blir hausten 2018, der alle skal vere innfasa sommaren 2019.

Kommunikasjon vil fortsatt ha høgaste prioritet i åra som kjem. Eit trekk er at tradisjonelle kanalar ser ut til å bli mindre og mindre aktuelle som informasjonskanalar for abonnentane våre. Meir informasjon bør ut elektronisk (sms, renovasjonsapp) og / eller via selskapet sine nettsider – i tillegg til at tømekalendaren fortsatt er populær som informasjonskanal. Aktivitet på sosiale medier ser også ut til å halde fram med å vere aktuelt.

7. SSR sitt klimarekneskap for 2017

Totalt 10859,6 tonn avfall (inkluderer ikkje 41 tonn på heimekompostering eller 23 tonn innlevert på gjenbrukstorget på miljøstasjonane våre). 25192 innbyggjarar i dei fire kommunane pr. 4 kvartal 2017.

Tabell: Totalt utslepp og besparelsar i SSR 2017. Tala inkluderer både hushaldning og næring.

	Totalt klimautslepp (tonn CO ₂)	Utslepp pr. tonn avfall (tonn CO ₂ / tonn avfall)	Per innbyggjar (kg CO ₂ / innb.)
Utslepp frå transport	580	0,058	23
Utslepp frå forbrenning	3 671	0,368	146
Besparelse frå forbrenning	-2 487	-0,249	-99
Besparelse frå gjenvinning	-8 002	-0,801	-318
Total besparelse	-6 237	-0,625	-248

Utslepp frå transport (sjå tabell) bidreg til eit relativt lite utslepp på totalt 580 tonn CO₂-ekvivalantar.

Det største utsleppet kjem frå forbrenning av avfall (3671 tonn CO₂-ekvivalantar).

Sparing av miljøet kjem ved energi frå energigjenvinning som erstattar alternative energikjelder (2487 CO₂-ekvivalantar) og materialgjenvinning og ombruk som erstattar framstilling av alternative ressursar (8002 CO₂-ekvivalantar).

For utsorterte fraksjonar er gevinsten gjennomsnittleg på 1,435 tonn CO₂ per tonn avfall.

For restavfallet og grovavfallet er det eit netto utslepp på 0,188 tonn CO₂ per tonn avfall.

MØTEBOK

SAK NR R05/18

Møtedato: 25.05.2018

Sakshandsamar: Einar Heimdal

VALG AV REVISOR

OG GODKJENNING AV HONORAR TIL REVISOR ETTER REKNING

Etter vedtak i representantskapet i fjor (sak R05/2018), vart det i vinter / vår gjennomført ein anbodskonkurranse på revisortenester for SSR. Sidan ein vil vere godt under terskelgrensene over 4 år for å legge anbodet ut på Doffin, vart prosessen gjennomført som ein enkel konkurranse, der 4 kjende aktørar vart bedne om å gi tilbod. Vi fekk inn tre tilbod – frå BDO AS, KPMG og Revisorgruppen.

Vi ga Dammerud Kompetanse AS i oppdrag å gjennomføre ein uhilda gjennomgang av dei innkomne tilboda, og ut i frå denne gjennomgangen kome med ei tilråding ut i frå gjeldande regelverk og konkurransegrunnlaget (sjå vedlegget til saka).

Ut i frå Dammerud Kompetanse AS sin gjennomgang av innkomne tilbod, var det BDO AS som vart vurdert til å kome med det beste tilbodet. BDO AS har vore revisor for SSR i 7 år no (2011 – 2017), og dei både kjenner selskapet godt og det er etablert eit godt fagleg samarbeid. Prisen i tilbodet ligg omtrent på same nivået som dei tidlegare åra, jfr. honorar til revisor.

Det er i 2017 kostnadsført kr 85.000 (ekskl. mva.) i ordinært revisjonshonorar og kr 91.000 (ekskl. mva.) for andre tenester. Jfr. note 2 i rekneskapet. Andre tenester gjeld hovudsakleg kvalitetssikring av fordelingsnøklar, rekneskapsmessig rådgiving ved kjøp av og bygging på nye anlegg, kvalitetssikring av historiske sjølvkostbereikningar, deltaking i diverse møter og ein del mindre saker.

Forts.

Forts.

Styret si tilråding til vedtak:

1. Representantskapet godkjenner honorar til revisor etter rekning for 2017, med kr 85.000 (ekskl. mva.) i ordinært revisjonshonorar og kr 91.000 (ekskl. mva.) for andre tenester.
2. Representantskapet godkjenner at BDO AS blir valgt som revisor for SSR for rekneskapsåra 2018, 2019, 2020 og 2021.

Vedtak, samr.:

Evaluering av tilbud i anskaffing
Revisjonstenester 2018
Søre Sunnmøre Reinholdswerk IKS

Ulsteinvik 03.05.18

Evalueringsrapport

Etter gjennomført konkurranse med innbyding etter Lov om offentlig anskaffing etter del I i forskrifta, har Søre Sunnmøre Reinholdswerk IKS (SSR) fått inn tre tilbud på revisjonstenester.

Dammerud Kompetanse AS har fått i oppdrag å foreta ein uhilda gjennomgang av tilboda og lage evalueringsrapport som skal gå til verksemda sitt styre/representantskap til orientering og grunnlag for val av leverandør av revisjonstenester. Denne rapporten vil bli send ut til tilbydarane samstundes med oversending av sakspapir til møte i representantskapet. I oversendinga blir det presisert at formell tildeling av oppdrag blir gjort av representantskap, og at evt klage på innstillinga må skje slik at dei kan følgje med til handsaming i møtet. I etterkant av slik avgjerd blir det å sende ut tildelingsmelding/melding om avtaleinngåing til tilbydarane, med klagefrist i tråd med anskaffingsregelverket.

Grunnlag:

Konkurransen er gjennomført i tråd med regelverk om offentlig anskaffing. Det er sendt ut invitasjon til dei 4 mest aktuelle revisjonsselskapa; BDO, KPMG, Revisorgruppen og Søre Sunnmøre Kommunerevisjon. Det kom inn tilbud frå BDO, KPMG og Revisorgruppen.

Kvalifisering (Firma):

Tilbyddarar	BDO	KPMG	Revisorgruppen
Kvalifikasjonskrav 1: SKATT OG MVA	OK	OK	OK
Kvalifikasjonskrav 2: HMS	OK	OK	OK

Vurdering av Tilbod:

Tilboda vurderast i tråd med tildelingskriteria gjeve i konkurransegrunnlaget. Her var det sett opp 4 ulike kriterie ein skulle vurdere tilboda etter, med ulik vekting.

Pris vekta 50%:

Her leggst til grunn prismatrise i konkurransegrunnlaget, der ein har bede om pris for årleg revisjonshonorar, timepris annan rådgjeving, overføringskostnader mv. Saman gjev dette ein berekna pris på år som skal vurderast som tilboden pris.

Laveste tilbudte pris	kr 132 720,00		
Leverandør	Tilbudte priser	Poeng forholdsmessig metode*	Krone diff
BDO	kr 135 000,00	9,83	kr 2 280,00
KPMG	kr 135 838,00	9,77	kr 3 118,00
Revisorergruppen	kr 132 720,00	10,00	kr 0,00

Revisorgruppen har tilbode lågaste pris, og får 10 poeng, medan øvrige tilbydarar får score i forhold til denne prisen. Dette gjev BDO 9,83 prispoeng og KPMG 9,77 prispoeng. Det er verdt å merke seg at prisforskjellen er ubetydeleg, og lite eigna til å velge rett leverandør.

Revisjonskompetanse vekta 20%

Oppdragsgjevar har bedt om CV for dei personane som er tilgjengeleg i selskapet (tilbode personell). Ein skriv at ein også vil vurdere referansar og eventuelt ta omsyn til eigne erfaringar med tilbydar. Her er vurdert relevant kompetanse på tilbode personell, både i høve utdanning, erfaring og særleg relevante objekt/prosjekt.

BDO tilbyr oppdragsansvarleg partner og stat.aut.rev. Backup som oppdragsansvarleg er partner og stat.aut.rev, samt revisormedarbeider med master revisjon, alle i Ulsteinvik. To av desse har røynsle frå off. selskap gjennom revisjon av SSR. Tilknytt ressurs/spesialist er stats.aut.revisor med kontorstad Oslo, leiande innan off.revisjon, som har sær s mykje relevant erfaring. Vert vurdert som best og får 10 poeng.

KPMG tilbyr oppdragsansvarleg leder/partner, stats.aut.rev (Ålesund), med stats.aut.revisor som lokal ressursperson i nystarta kontor i Ulsteinvik. Ikkje tilknytt revisjonsarbeidar. Tilknytt ressurs/spesialist er tilbode advokat, Ålesund som starta i KPMG i 2017, erfaring som forretningsadvokat. Vidare advokat/partner (Oslo) med spesialkompetanse skatt mv. Tilboden kompetanse vurderast til forholdsvis 9,03 poeng i forhold til beste tilbod.

Revisorgruppen tilbyr partner/reg.revisor som oppdragsansvarleg med partner/stat.aut.rev som backup. Begge med over 30 års erfaring innan revisjon. Som revisjonsmedarbeidarar vert tilbode to personar, begge revisorar, med meir enn 15 års erfaring innan revisjon. Alle ressursar lokalisert i Ulsteinvik. Selskapet skriv at dei har ressursar med lang erfaring innan kommunerevisjon og offentlege selskap, Ikkje dokumentert med CV. Tilboden kompetanse vurderast til forholdsvis 9,46 poeng i forhold til beste tilbod.

Ekspertise på offentlege selskap 10%

Her har oppdragsgjevar skrive at tema er sjølvkostfond, gebyrberekning på sjølvkostområde, fordelingsnøklar og liknande problemstillingar som er aktuelle for oppdragsgjevar. Alle tre tilbydarane vil truleg kunne ha ressursar som kan bidra på desse områda. Best dokumentert tilknytt ressurs ligg hjå BDO, som på nasjonalt nivå har ein sær kompetent person på desse viktigaste nøkkelområda i tilboden tilknytt person. BDO får difor 10 poeng på dette kriteriet. KPMG har ikkje oppgjeve tilknytt ressurs som har særleg kompetanse/erfaring og vurderast til forholdsvis 5 poeng, medan Revisorgruppen sin udokumenterte kompetanse tilbode, vurderast til 7 poeng.

Tilgjenge/nærleik til SSR 20%

Her har oppdragsgjevar skrive at ein vil legge vekt på at avdelingskontor, hovudkontor eller liknande er i eller nær Ulsteinvik. Samtlege tilbydarar har tilbode revisor som har arbeidsstad på avdelingskontor i Ulsteinvik. BDO og Revisorgruppen har tilbode hovudressursar (oppdragsansvarlege, backup og revisjonsarbeidarar) ved kontora sine i Ulsteinvik. Desse vurderast difor best og like god, og får 10 poeng på dette kriteriet. KPMG har oppdragsansvarleg i Ålesund, medan sentral ressurs i revisjonsarbeid har kontor i Ulsteinvik. Vurderast difor til å få forholdsvis 9 poeng i forhold til beste tilbod.



Oppsummering :

Når ein set opp poengscore for det enkelte kriterium saman med vektinga, får ein følgande tabell:

Konkurransedeltaker:		Lev 1	BDO	Lev 2	KPMG	Lev 3	Revisorgruppe n
Tildelings kriterier	Vekt						
1. Pris	50,00 %	9,83	4,92	9,77	4,89	10,00	5,00
2. Revisjonskompetanse	20,00 %	10,00	2,00	9,03	1,81	9,46	1,89
3. Ekspertise på offentlege selskap	10,00 %	10,00	1,00	5,00	0,50	7,00	0,70
Tilgjengellighet/nærleik SSR	20,00 %	10,00	2,00	9,00	1,80	10,00	2,00
SUM 1+2	100,00 %		9,92		8,99		9,59

Tilbudet som kjem best ut etter denne vurderinga, er tilbudet til BDO. Dette tilbudet har ikkje lågaste pris, men vert vurdert som best eller best og like god, på dei øvrige kriteria i anskaffinga. Dei tilbyd god kompetanse lokalt, og særleg god og relevant kompetanse sentralt. Vidare har dei relevant erfaring, og dei viktigaste ressursane lokalisert nær oppdragsgjevar. Ein kan stille spørsmål om ikkje BDO får ein fordel ved at dei har vore revisor for selskapet i 7 år. Her er dette ikkje hensynteke, ut over at det er vurdert som kompetanse på linje med liknande erfaring hjå andre selskap. Det er såleis ikkje gjeve nokon urettmessig fordel eller score i høve dette.

Tilråding:

Med utgangspunkt i oversende dokumentasjon, tilboda frå revisjonsselskapa og konkurransegrunnlaget slik det er sendt ut i invitasjon til tilbydarane, finn underteikna det riktig å tilrå at Søre Sunnmøre Reinhaldsverk IKS inngår avtale med BDO som revisjonspartner for perioda 2018-2021.

Tilbudet frå BDO har ikkje lågaste pris, men rådgjevar finn det meir enn sannsynleggjort at tilbudet frå BDO er det økonomisk mest fordelaktige tilbudet, då dei er best eller like god på dei øvrige tildelingskriteria.

Evalueringa er gjort med basis i innbodne anskaffing, på objektive kriterie og med metodikk basert på beste praksis.

Dammerud Kompetanse AS

Tore Dammerud
dagleg leiar

MØTEBOK

SAK NR R06/18

Møtedato: 25.05.2018

Sakshandsamar: Einar Heimdal

VAL AV STYRE OG FASTSETTING AV STYREGODTGJERSLE

Valkomitéen i representantskapet skal fremje eventuelle kandidatar i representantskapsmøtet. I valkomitéen sit Anders Riise (leiar), Magne Gurskevik, Dag Vaagen og Solveig Båtsvik.

Representantskapet gjorde følgande val i 2017:

- George Fulford (vald for 1 år, på val i 2018, vald som styreleiar til 2018)
- Håkon Vestnes (ikkje på val, på val i 2018, tidlegare vald som nestleiar til 2018)
- Edel K. Goksøyr (vald for 2 år, til 2019)
- Margaret Leinebø (ikkje på val, på val i 2018)
- Truls Håbakk (ikkje på val, på val i 2018)
- Anne Holstad (vald for 2 år, til 2019)
- Ole Andreas Sæther (tilsette sin representant i styret – eigne val)

Godtgjersla til styret var følgande i 2017:

- Styreleiar blir honorert med kr 78.478 fast per år. Arbeid utover normalt arbeid som styret sin leiar blir honorert etter avtale med selskapet.
- Styret sine medlemmer elles blir honorert med kr 39.239 fast per år.
- Styret sin tilsettvalgte medlem blir honorert med kr 11.211 fast per år.

I 2017 gjorde representantskapet vedtak om å auke styresatsane i takt med kommunal deflator (som vart sett til 2,5 % i 2017). Pris- og lønnsveksten i kommunesektoren i 2018 (kommunal deflator) er anslått til 2,6 % (i flg. Statsbudsjettet for 2018). Lønnsveksten, som tel knapt 2/3 av deflatoren, er bereikna til 3,0 % i 2018.

Forts.

Forts.

Ut i frå saka sin natur kjem ikkje styret med tilråding i denne saka.

Valkomitéen si tilråding er lagt ved eller blir delt ut på møtet.

Vedtak, samr.:

MØTEBOK

SAK NR R07/18

Møtedato: 25.05.2018

Sakshandsamar: Einar Heimdal

ORIENTERINGAR

Orienteringssak.

Styreleiar og dagleg leiar vil informere om aktuelle saker.

Dette inkluderer m.a.:

- Status utbyggingar
- Status for eventuell etablering av eit biogassanlegg på Sunnmøre

Generelle orienteringar utan at det er lagt opp til vedtak i saka.
