

Innkalling til ordinær generalforsamling i Mivanor AS

Onsdag 1. April 2020 på Vikan (Teams).

Aksjonærer i Mivanor AS innkalles til ordinær generalforsamling onsdag 1. april 2020 kl. 09.00 i forbindelse med styremøte i Iris Salten IKS.

Saksliste ordinær generalforsamling:

Sak 0 Konstituering

- Fremmøteregistrering
- Godkjenning av innkalling og saksliste
- Valg av møteleder og referent
- Valg av en person som sammen med møteleder skal underskrive protokollen

Sak 1 - Godkjenning av årsregnskap og styrets årsmelding for 2019

- Godkjenning av årsregnskapet for 2019
- Styrets årsmelding.
- Revisors beretning.

Sak 2 Fastsetting av revisors honorar

Sak 3 Fastsetting av styrets godtgjørelse for 2019

Sak 4 Valg av styremedlemmer

Sak 5 Valg av valgkomite.

Styrets årsmelding, regnskap 2019 og revisjonsberetning følger vedlagt.

Vel møtt!

For styreleder Leif Magne Hjelseng

Fredrik Korpe

Daglig leder

Sak 1 Godkjenning av årsregnskapet og årsmeldingen for 2019

Det vises til vedlagt årsmelding for 2019. Årsmelding med årsregnskap ble behandlet i styret i møte 19. mars 2020. Styret fattet følgende vedtak:

Styret godkjenner fremlagte årsregnskap med noter og styrets årsmelding. Underskuddet på kr 879 982,- overføres fra annen egenkapital.

Forslag til vedtak:

Årsregnskap for 2019 med balanse og noter per 31.12.2019 og styrets årsmelding godkjennes. Underskuddet på kr – 879.982,- dekkes over egenkapitalen.

Sak 2 Godkjenning av revisors honorar

BDO AS har revidert regnskapet for 2019. Revisjons honorar for lovpålagt revisjon eks mva i 2019 er bokført med kr. 72.000,-.

Forslag til vedtak:

Revisors honorar for 2019 fastsettes til kr. 72.000,-.

Sak 3 Fastsetting av styrets godtgjørelse for 2019

Saken er forberedt av styret i Iris Salten IKS.

Forslag til vedtak:

Generalforsamlingen i Mivanor AS vedtar at godtgjørelse til styret for 2019 blir følgende:

Styreleder	26 700
Styremedlem	14 700
Godtgjørelse per møte	1 500

Sak 4 Valg av styremedlemmer

Valg til styret er forberedt av valgkomiteen bestående av Ragnar Pettersen, Hilde Furuseth Johansen og Lars Arve Jakobsen.

Styret består av:

Styreleder	Leif Magne Hjelseng	Ikke på valg
Styremedlem	Einar Jørgensen	Velges for 2 år
Styremedlem	Frode Schjenken Jensen	Ikke på valg
Styremedlem	Malin Johansen	Ikke på valg
Styremedlem	Espen Hansen	Ikke på valg

Vedtak:

Styret foretok følgende valg:

Sak 5. Valg av valgkomite.

Valgkomite har bestått av Ragnar Pettersen, Hilde Furuseth Johansen og Lars Arve Jakobsen.

Generalforsamlingen skal hvert år velge valgkomite med ansvar for å forberede styrevalg i selskapet.

Vedtak:

Som valgkomite i Mivanor AS velges

Årsregnskap 2019

Mivanor AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt	1, 10	17 757 379	26 261 222
Sum driftsinntekter		17 757 379	26 261 222
Varekostnad	9	10 862 131	16 114 208
Lønnskostnad	4	4 811 998	5 243 736
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	68 219	70 749
Annen driftskostnad	4	3 144 295	2 520 946
Sum driftskostnader		18 886 643	23 949 638
Driftsresultat		-1 129 264	2 311 584
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 698	5 125
Annen finansinntekt		2 663	6 325
Annen rentekostnad		4 564	7 647
Annen finanskostnad		4 387	527
Resultat av finansposter		2 411	3 275
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 126 853	2 314 859
Skattekostnad på ordinært resultat	8	-246 871	508 145
Årsresultat		-879 982	1 806 714
Overføringer			
Avsatt til utbytte	7	0	722 685
Avsatt til annen egenkapital	7	-879 982	1 084 029
Sum overføringer		-879 982	1 806 714

Balanse

Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Konsesjoner, patenter o.l.	3	2 115	14 802
Sum immaterielle eiendeler		2 115	14 802
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	130 081	138 019
Sum varige driftsmidler		130 081	138 019
Sum anleggsmidler		132 196	152 821
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		2 730 510	433 193
Sum varer		2 730 510	433 193
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	5, 10	5 365 075	5 444 241
Andre kortsiktige fordringer	8	255 357	173 950
Sum fordringer		5 620 432	5 618 191
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	4 146 110	4 612 164
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		4 146 110	4 612 164
Sum omløpsmidler		12 497 052	10 663 548
Sum eiendeler		12 629 248	10 816 369

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	2, 7	500 000	500 000
Overkurs	7	1 413 645	1 413 645
Sum innskutt egenkapital		1 913 645	1 913 645
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	474 419	1 354 402
Sum opptjent egenkapital		474 419	1 354 402
Sum egenkapital		2 388 064	3 268 047
Gjeld			
<i>Avsetning for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	8	188 649	435 520
Sum avsetning for forpliktelser		188 649	435 520
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	5	3 543 913	1 007 240
Skyldig offentlige avgifter		855 501	743 923
Utbytte	7	0	722 685
Annen kortsiktig gjeld	10	5 653 121	4 638 954
Sum kortsiktig gjeld		10 052 534	7 112 802
Sum gjeld		10 241 183	7 548 322
Sum egenkapital og gjeld		12 629 248	10 816 369

Bodø, 19.03.2020

Styret i Mivanor AS

Leif Magne Hjelseng
styreleder

Frode Schjenken Jensen
styremedlem

Malin Johansen
styremedlem

Jan Fredrik Korpe
daglig leder

Espen Hansen
styremedlem

Einar Jørgensen
styremedlem

MIVANOR AS

Org.nr.: 914419893

Noter til årsregnskapet 2019

Note 1 - REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder og anbefalinger til god regnskapsskikk.

Selskapet er datterselskap av Iris Salten IKS og bruker samme vurderingsprinsipper som morselskapet, og inngår i morselskapets konsernregnskap. Konsernregnskapet fås utlevert hos Iris Salten IKS.

Mivanor AS har forretningskontor i Bodø. Notene utarbeides etter regler for små foretak.

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. Kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet.

Inntekter

Inntektsføring av varer skjer på leveringstidspunktet og inntektsføring av tjenester etter hvert som tjenestene utføres.

Byggeprosjekter

Arbeid under utførelse vurderes etter løpende avregnings metode. Det vil si at opparbeidet forventet fortjeneste tas til inntekt i takt med prosjektets fullføringsgrad. Fullføringsgraden beregnes som påløpte kostnader i forhold til forventet totalkostnad.

Avsetning til forventede garantiarbeider føres som kostnad og avsetning til forpliktelser under annen kortsiktig gjeld.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for "bedriftsøkonomiske" avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid. Det er brukt lineære avskrivninger, og avskrivningssatsene er angitt nedenfor i note 3.

Immaterielle eiendeler

Utgifter til immaterielle eiendeler, herunder utgifter til forskning og utvikling, er balanseført i den utstrekning kriteriene for balanseføring er oppfylt.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Varebeholdning

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet for konsernet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skattefordel/utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet med 22% på grunnlag av midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverseres i samme periode, er utlignet og nettoført.

Note 2 - AKSJEKAPITAL OG AKSJONÆRINFORMASJON

Aksjekapitalen består av:

Eier	Antall	Pålydende	Balanseført
Iris Salten IKS	500 kr	1 000 kr	500 000

Note 3 - VARIGE DRIFTSMIDLER

	Immaterielle eiendeler	Driftsmidler	SUM
Anskaffelseskostnad 01.01.	29 000	233 921	262 921
Tilgang		47 594	47 594
Avgang i året			
Akkum avskrivninger	26 885	151 434	178 319
Balanseført pr 31.12.	2 115	130 081	132 196
Årets avskrivninger	12 687	55 532	68 219
Økonomisk levetid	3 år	3 år	
Avskrivningsplan: Lineær	33 %	33 %	

Note 4 - LØNSSKOSTNADER, ANTALL ANSATTE, GODTGJØRELSER M.M.

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og selskapet har pensjonsordning som oppfyller kravene i denne loven.

	2019 (tall i tusen)	2018 (tall i tusen)
Lønnskostnader		
Lønninger	4 019	4 439
Arbeidsgiveravgift	508	375
Pensjonskostnader	255	299
Andre lønnsrelaterte ytelser	30	130
Sum	4 812	5 243

	2019 (tall i tusen)	2018 (tall i tusen)
Lønn daglig leder inkl. bonus***	1 067	922
Pensjonskostnader DL	105	91
Godtgjørelse styre	109	83
Lovpålagt revisjon eks mva	72	26
Annen bistand eks mva	9	5
Gjennomsnittlig antall årsverk:	6	5

*** Alle ansatte er med i en resultatbasert overskuddsdeling som er knyttet til tilstedeværelse gjennom året. Andelen overskuddsdeling som er utbetalt til daglig leder i 2019 er kr 116 998, og er knyttet til årsresultatet for 2018. Det er ikke avsatt bonus i 2019

Note 5 - MELLOMVÆRENDE MELLOM SELSKAP I SAMME KONSERN

	2019 (i tusen kr)	2018 (i tusen kr)
Langsiktig gjeld	0	-
Kortsiktig gjeld	119	89
Fordringer	428	240

Note 6 - BUNDNE BANKINNSKUDD

	2019	2018
Bundne bankinnskudd	328 133	247 508

Note 7 - ENDRINGER I EGENKAPITALEN

	Aksjekapital	Overkursfond	Annen egenkapital	Sum
Inngående balanse 01.01.2019	500 000	1 413 645	1 354 401	3 268 046
Årets resultat			-879 982	-879 982
Avsatt utbytte			0	0
Utgående balanse 31.12.2019	500 000	1 413 645	474 419	2 388 064

Note 8 - SKATT

Årets skattekostnad består av:

	2019	2018
Betalbar skatt	-	-
Endring utsatt skatt	-246 871	508 145
Netto skattekostnad	-246 871	508 145

Årets betalbare skatt fremkommer som følger:

Resultat før skatt	-1 126 853	2 314 859
Permanente forskjeller	4 713	-19 465
Endring i midlertidige forskjeller	928 815	-5 801 644
Skattepliktig inntekt	-193 325	-3 506 250
Anvendelse fremførbart underskudd	-	-
Grunnlag betalbar skatt	-193 325	-3 506 250
Betalbar skatt	-	-
Skattefunn	-	-50 468
Skyldig/til gode skatt i balansen	-	-50 468

Midlertidige forskjeller

	31.12.2019	31.12.2018
Driftsmidler	-55 187	-28 129
Tilvirkningskontrakter	6 003 772	6 587 413
Varebeholdning	-200 000	-
Fordringer	-	11 125
Avsetning for forpliktelser	-1 191 515	-1 084 523
Underskudd til fremføring	-3 699 575	-3 506 250
Grunnlag utsatt skatt	857 495	1 979 636
Utsatt skatt/skattefordel pr 31.12. (22%)	188 649	435 520

Note 9 - FORSKNING OG UTVIKLING

Det ble i perioden 2016-2018 gjennomført et utviklingsprosjekt for rensing av avløpsvann fra settefiskoppdrett. Selskapet fikk godkjent prosjektet som utviklingsprosjekt innen skattefunn-ordningen. 18% av godkjente prosjektkostnader i 2018, kr 50 468, ble bokført som reduksjon av varekostnadene i resultatregnskapet i fjor. Mivanor har i 2019 jobbet med en renseløsning for PFAS.

Note 10 - ANLEGGSKONTRAKTER

Balansførte verdier vedrørende prosjekter	2019	2018
Inkludert i kundefordringer:		
Opptjent ikke fakturert inntekt	414 458	627 388
Inkludert i kortsiktig gjeld:		
Forskuddsfakturert til kunder	3 478 495	2 355 025
Garantiansvar	1 133 644	1 084 523
Resultatposter vedrørende prosjekter under utførelse:		
Resultatførte totale inntekter	16 744 281	19 014 573
Estimert kontraktsfortjeneste	5 776 251	6 242 739

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 7 pages before this page

Dokumentet inneholder 7 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 7 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 7 sider før denne side

Detta dokument innehåller 7 sidor före denna sida

authority to sign

representative

custodial

toimivaltaoikeus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende

STYRETS ÅRSMELDING 2019

Virksomhetens art og hvor den drives

Mivanor AS driver med engineering og salg av vannreanseanlegg og konsulenttjenester knyttet til vannrensing. Selskapet er sertifisert etter ISO 9001, ISO 14001 og ISO 45001. Kontorsted er i Bodø med en avdeling i Sandnes. Mivanor AS eies 100% av Iris Salten IKS.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Selskapet har i 2019 hatt en omsetning noe lavere enn forventet. Selskapet har en egenkapitalandel på 18,9%.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet jobber kontinuerlig med forsknings- eller utviklingsprosjekter knyttet til vannrensing.

Fortsatt drift

Årsregnskapet for 2019 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.

Finansiell risiko

Selskapet har ikke transaksjoner som vedrører finansielle instrumenter som aksjer, obligasjoner og andre verdipapirer.

Arbeidsmiljø

Styret mener arbeidsmiljøet i selskapet er tilfredsstillende. Det har ikke vært skader eller ulykker i 2019. Selskapets sykefravær var i 2019 0,6%.

Likestilling

Selskapet hadde i 2019 5,2 årsverk, styret består av 4 menn og 1 kvinne. Styret har ut fra en vurdering av antall ansatte og stillingskategorier ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

Ytre miljø

Bedriften forurensrer ikke det ytre miljø.

Disponering av resultat

Virksomheten har for 2019 hatt et underskudd på kr 879 982,-
Kr 879 982,- overføres fra annen egenkapital.

Bodø, 17.03.20

Leif Magne Hjelseng
Styreleder

Frode Schjenken Jensen
styremedlem

Malin Johansen
styremedlem

Einar Jørgensen
Styremedlem

Espen Hansen
Styremedlem

Fredrik Korpe
Daglig leder

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 1 pages before this page
Dokumentet inneholder 1 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 1 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 1 sider før denne side

Detta dokument innehåller 1 sidor före denna sida

authority to sign
representative
custodial

toimivaltaoikeus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foesatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende