

TVS som stiftelse

Medlemsmøte 1

2. desember 2020



TRYSILVASSDRAGETS
SKOGEIERLAG

Temaer for møtet

- Formål og navn på stiftelsen
- Utdelingskriterier
- Styrets oppgaver og sammensetning
- Valg og rekruttering av styret
- Kapitalforvaltning
- Økonomi (eksempel)

Årsmøtet 3.9.2020

«Styret fremmer forslag om oppløsning av Trysilvassdragets Skogeierlag i henhold til § 10 i gjeldende vedtekter i Årsmøte 03.09.20. Sittende styre fungerer som avviklingsstyre.»

Styrets forslag vedtatt med mer enn 2/3 stemmer på årsmøtet.

HVORFOR

- TVS: relevant og aktuell?
- Skjerme kapitalen
 - Knytte den formelt til et formål
- Økonomi
 - Redusere kostnadene betraktelig
 - Øke avkastning
- Samfunnsnytte
 - Utdelinger og bidrag som *betyr noe* i skogbruket i TVS' geografi.

HVA er en stiftelse?

Stiftelsesloven §2:

Med stiftelse forstås en **formuesverdi** som ved testament, gave eller annen **rettslig disposisjon** selvstendig er **stilt til rådighet** for et bestemt **formål** av ideell, humanitær, kulturell, sosial, utdanningsmessig, økonomisk eller annen art. En rettsdannelse som oppfyller vilkårene i første punktum, er en stiftelse etter denne loven, uavhengig av om den er betegnet som legat, institusjon, fond eller annet.

HVA er en stiftelse?

- Reguleres av:
 - **formålet**
 - vedtektene
 - stiftelsestilsynet
 - stiftelsesloven
- «Eid av sitt formål»
- Styret er øverste organ
- Kan vedtektsfeste andre organer enn styre og daglig leder (Stiftelsesloven §36)

Prosesen

- Omdanning til stiftelse krever vedtak om oppløsning, jf. vedtektene §10
- 2 etterfølgende årsmøter, 2/3 flertall.
- 1. gangs vedtak i årsmøte 3.9.2020:
 - gav styret mandat til å forberede alle detaljene
 - mange detaljer som må avklares:
 - formål, grunnkapital, vedtekter, evt. organer, utdelingsprinsipper, skattemessige hensyn...
- **Høringer og medlemsmøte underveis. (i dag, og over nyttår)**
- 2. gangs vedtak ved neste årsmøte (mars 2021):
 - opprettelse av stiftelsen «TVS»
 - oppløsning av foreningen TVS

Navn på stiftelsen?

- Trysilvassdragets Skogeierforening
- Trysilvassdragets Skogeierlag

- NB! Ordet «Stiftelse» må være del av det formelle navnet, f.eks.:
 - Trysilvassdragets Skogeierstiftelse?
 - Stiftelsen Trysilvassdragets Skogeierfond?

- ANDRE FORSLAG!

Formål

- Oppløsningsparagrafen i TVS' vedtekter (§10):

«Etter oppløsning og gjeldsavleggelse skal skogeierlagets gjenværende egenkapital avsettes til et lokalt fond og benyttes til tiltak som fremmer faglig framgang for skog- og utmarksnæring i Trysil og Engerdal kommune, samt i Trysilvassdragets Skogeierforenings tidligere geografiske nedslagsfelt i Rendalen kommune.»

Formål

- Forslag til formålsparagraf i vedtektene:

Stiftelsen har til formål gjennom tildeling av midler, etter nærmere bestemmelser av Stiftelsens styre, å fremme faglig framgang for skog- og utmarksnæring i Trysil og Engerdal kommuner, samt i Trysilvassdragets Skogeierforenings tidligere geografiske nedslagsfelt i Rendalen kommune.

Stiftelsen kan være næringsdrivende.

Utdelinger

- Stiftelsesloven §19:

Utdeling av stiftelsens midler vedtas av styret. Utdelingene skal være i samsvar med stiftelsens formål.

Utdelinger

- Hvem skal kunne få utdelinger?
- Hvilke tiltak?
- Fordeling innenfor geografi (Trysil, Engerdal, Rendalen)?
- Hvor ofte? (Fortløpende etter søknad? Årlig?, Prisutdeling etter forslag på kandidater? (eks. kulturprisen, nobelprisen))
- Stikkord: Fellestiltak, enkeltpersoner, innovasjon/utvikling, samarbeidsløsninger, fagområder, kompetanseheving, sosiale arrangementer, evt. begrensninger +++

Styrets oppgaver

- Forslag til tekst i vedtektene:

Styret er Stiftelsens øverste organ.

Styret forestår Stiftelsens drift og innehar alle beføyelser som ikke ved disse vedtekter eller ved lov er lagt til annet organ.

Styret forestår utdelinger i henhold til stiftelsens formål.

Styret skal sikre en forsvarlig drift og forvaltning av stiftelsens formue, i henhold til vedtektene.

Styret bestemmer den samlede årlige utdelingen, innenfor rammene av vedtektsfestet forvaltning av Stiftelsens formue.

Styrets oppgaver (forts.)

*Styret skal hvert år sørge for utarbeidelse av årsoppgjør og årsberetning for stiftelsen, som **offentliggjøres i en av styret valgt form.***

*Styret skal fastsette **styreinstruks** og innrette sitt arbeid i henhold til denne.*

*Styret skal fastsette **styrehonorar**, der størrelsen skal stå i rimelig forhold til vervets arbeidsmengde og ansvar og samtidig være i samsvar med det som er vanlig for styrehonorar i egnen.*

*Styret kan ansette daglig leder eller engasjere forretningsfører og/eller annet personell, og skal i så fall fastsette instruks og honorarer for disse.
For øvrig skal styret treffe de vedtak som er nødvendig for driften av stiftelsen.*

Styrets sammensetning

- Forslag til tekst i vedtektene:

Stiftelsens ledes av et styre på 5 - fem - personer. Det velges to rangerte varamedlemmer.

Styret velger og supplerer seg selv. Gjenvalg kan finne sted. Valg av styremedlemmer skjer ved at hvert styremedlem gis anledning til å innstille inntil to kandidater. Innstillingen skal behandles i styremøte før vedtak treffes i etterfølgende styremøte. Valg avholdes hvert år i løpet av andre kvartal. Innstilling og valg kan bare gjennomføres i styremøter der styret er fulltallig.

Styrets sammensetning – (forts.)

Valg og gjenvalg av styremedlemmer krever at minst halvparten av styrets medlemmer gir sin stemme til den samme kandidaten.

Uttredende, men ikke avsatte, styremedlemmer deltar om mulig ved valg av nye styremedlemmer. Ved gjenvalg har det styremedlem som innstilles ikke stemmerett.

Begge kjønn skal være representert i styret.

Styrets sammensetning – (forts.)

Styret skal sammensettes med sikte på å sikre en best mulig ivaretagelse av stiftelsens formål.

Minst 2 av styrets medlemmer skal ha erfaring med drift og forvaltning av skog- og utmarkseiendom innenfor formålets virkeområde.

Minst 1 av styrets medlemmer skal ha kompetanse innenfor finans- og investeringsvirksomhet.

Styret konstituerer seg selv og velger selv sin leder og nestleder.

Kapitalforvaltning

- Stiftelsesloven §18 stiller opp krav til forsvarlighet i forvaltningen av kapitalen, og dette er knyttet til evnen til å oppfylle formålet:

«Stiftelsens kapital skal forvaltes på en forsvarlig måte, slik at det til enhver tid tas tilstrekkelig hensyn til sikkerheten og mulighetene for å oppnå en tilfredsstillende avkastning for å ivareta stiftelsens formål.»

Kapitalforvaltning

- Forslag til tekst i vedtektene:

Stiftelsen kan akkumulere en likviditetsreserve til sikkerhet for stiftelsens drift.

Stiftelsens samlede formue kan innenfor en forsvarlig risiko, plasseres i gjeldsbrevlån til datterselskaper, bankinnskudd, andeler i verdipapirfond, rentebærende papirer, aksjer og fast eiendom. Grunnkapitalen kan ikke plasseres i enkeltaksjer eller gjeldsbrevlån.

Stiftelsens samlede egenkapital bør i realverdi søkes økt over tid.

Økonomi (eksempel)

Inntekter

Leieinntekter Mosanden		325.000
------------------------	--	---------

Utgifter

Administrative tjenester	54.000	
Styregodtgjørelse	80.000	
Møtekostnader	5.000	
Lokalleie	15.000	
Regnskap og revisjon	30.000	
Kontorkostnader	10.000	
Andre driftskostnader	9.000	
Sum utgifter	203.000	203.000

Driftsresultat		122.000
----------------	--	---------

<u>Finansinntekter, forsiktig anslag</u>	1.200.000	
--	-----------	--

Årsresultat før skatt	1.322.000	
-----------------------	-----------	--

Skatt på inntekt og formue(estimat)	100.000	
-------------------------------------	---------	--

Spørsmål?