

# ***Salten Invest AS***

Postboks 815, 8001 Bodø  
Tlf. 915 18814 – Faks 755 48 601  
E-post: [saj@kpb.no](mailto:saj@kpb.no)  
Nettside: [www.salten.no/invest](http://www.salten.no/invest)



Til Salten Regionråd

Bodø, 8. mai 2015.

## **Innkalling til ordinær generalforsamling i Salten Invest AS**

Styret i Salten Invest AS innkaller med dette til ordinær generalforsamling i selskapet. Det er forutsatt at generalforsamlingen blir avholdt i tilknytning til møtet som Salten Regionråd gjennomfører 5. – 6. Juni 2015. Styret ber om at tidspunkt og møtested avklares så snart som mulig slik at administrasjon og styreleder kan være tilstede.

Vedlagt følger sakliste og vedlegg i form av regnskap, styrets beretning for 2014 samt revisors beretning. Styret har anmodet om at valgkomiteens leder starter arbeidet med å forerede en innstilling under sak 8.

Med vennlig hilsen

Svenn Are Jenssen

Daglig leder

Vedlegg: Innkalling med saksdokumenter

## **Innkalling til ordinær generalforsamling i Salten Invest AS**

I henhold til vedtektenes § 7 innkaller styret med dette til ordinær generalforsamling i Salten Invest AS. Følgende saksliste er foreslått fra styret:

### **Saksliste:**

1. Valg av møteleder og en representant til å underskrive protokollen sammen med møteleder.
2. Godkjenning av innkalling og dagsorden
3. Årsregnskap, styrets beretning og revisors beretning for 2014
4. Anvendelse av overskudd
5. Godtgjørelse til revisor for 2014
6. Godtgjørelse til styret for 2014
7. Valg av revisor
8. Valg av styre

Vedlagt innkallingen følger revidert resultatregnskap og balanse for 2014, samt beretning fra styret og revisor for regnskapsåret 2014. Styrets forslag til sak 4 fremgår av årsregnskapet. I sak 5 foreslår styret at revisor godtgjøres etter regning for 2014. I sak 8 forutsettes det at valgkomiteen innstilling fremlegges for generalforsamlingen.

Med vennlig hilsen

Styret for Salten Invest AS

## Styrets beretning 2014

Salten Invest AS

Organisasjonsnummer 988 517 771

### Virksomhetens art og lokalisering

Salten Invest ble AS stiftet i juni 2005. Salten Invest AS foretar kommersielt motiverte investeringer i en tidlig fase i nyskapende bedrifter i Salten, basert på mulighet for avkastning. Selskapet kan også investere i såkornfond. Selskapet skal ikke investere i rene eiendomsselskaper. Selskapets forretningskontor er i Bodø.

### Redegjørelse for forutsetningen for fortsatt drift

Styret mener at forutsetningen om fortsatt drift er tilstede, og årsregnskapet for 2014 er satt opp under denne forutsetningen. Ved utgangen av 2014 hadde Salten Invest AS eierinteresser i til sammen 12 selskaper, og ansvarlige lån i 5 selskaper.

### Arbeidsmiljø

Bedriften har pr. 31.12.2014 ingen ansatte.

### Ytre miljø

Selskapet forurensar ikke det ytre miljø.

### Likestilling

Selskapets styre består av fem medlemmer hvorav 40% er kvinner og 60% er menn.

### Redegjørelse for årsregnskapet

Etter styrets oppfatning gir det fremlagte resultatregnskapet, balanse med tilhørende noter fyldig informasjon om driften og selskapets stilling ved årsskiftet. Styret kjenner ikke til forhold av betydning når det gjelder selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av resultatregnskapet og balansen. Det har ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning for vurdering av regnskapet.

Bodø 8. mai 2015

Styret for Salten Invest AS



Odd Emil Ingebrigtsen  
Styreleder



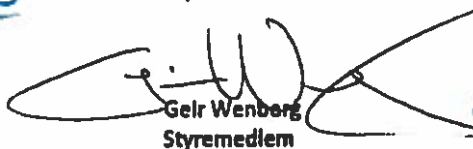
Odd-Tore Fygle  
Styrets nestleder



Rose-Lill Olsen  
Styremedlem



Mari Wattum  
Styremedlem



Geir Wenberg  
Styremedlem



Sveinn Are Jensen  
Daglig leder

Til generalforsamlingen i Salten Invest AS

## Revisors beretning

### Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Salten Invest AS, som viser et overskudd på kr 1 617 916. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2014, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

### Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som styret og daglig leder finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

### Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for selskapets utarbeidelse av et årsregnskap som gir et rettviseende bilde. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

### Konklusjon

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til Salten Invest AS per 31. desember 2014, og av resultater for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

**Uttalelse om øvrige forhold*****Konklusjon om årsberetningen***

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

***Konklusjon om registrering og dokumentasjon***

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag ISAE 3000 "Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon", mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Bodø, 20. mai 2015

**BDO AS**



**Håvard Edvardsen**  
Statsautorisert revisor

## Salten Invest AS

### Resultatregnskap 2014

	Note	2014	2013
<b>Driftsinntekter</b>			
Annen driftsinntekt	2	5 983 300	3 750 000
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>5 983 300</b>	<b>3 750 000</b>
<b>Driftsutgifter</b>			
Lønnskostnad	6, 7	-135 652	-114 352
Annen driftskostnad		-906 760	-732 914
<b>Sum driftsutgifter</b>		<b>-1 042 412</b>	<b>-847 266</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>4 940 888</b>	<b>2 902 734</b>
<b>Finansposter</b>			
Annen renteinntekt		511 200	513 803
Gevinst salg aksjer	3	1 449	27 017
Tap ved realisasjon av aksjer		0	-83 662
Nedskrivning av finansielle eiendeler	3	-3 835 620	0
<b>Sum finansposter</b>		<b>-3 322 972</b>	<b>457 158</b>
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>1 617 916</b>	<b>3 359 892</b>
<b>Arsresultat</b>		<b>1 617 916</b>	<b>3 359 892</b>
<b>Anvendelse/overføringer</b>			
Overføres fra annen egenkapital			
Avsatt til annen egenkapital		1 617 916	3 359 892
<b>Sum anvendelse/overføring</b>		<b>1 617 916</b>	<b>3 359 892</b>

**Salten Invest AS**

**Balanseregnskap 2014**

	Note	2014	2013
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Aksjer og andeler	3	5 192 680	4 670 450
Utestående fordringer	4	4 795 805	4 050 000
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>9 988 485</b>	<b>8 720 450</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<i>Fordringer</i>			
Andre fordringer		0	0
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l.</i>			
Kasse, Bank, Kontanter o.l.	8	9 437 989	14 942 440
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>9 437 989</b>	<b>14 942 440</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>19 426 474</b>	<b>23 662 890</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Selskapskapital	5	100 000	100 000
Overkursfond	5	10 000	10 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		16 143 486	14 525 569
<b>Sum egenkapital</b>		<b>16 253 486</b>	<b>14 635 569</b>
<b>Gjeld</b>			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		153 655	30 598
Annen kortsiktig gjeld	2, 8	3 019 334	8 996 723
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>3 172 989</b>	<b>9 027 321</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>19 426 474</b>	<b>23 662 890</b>

31. desember 2014

Bodo den \_\_\_\_\_ 2015

  
Odd Emil Ingebrigtsen  
styreleder

  
Odd-Tore Pygø  
nestleder

  
Svann Are Jønsen  
daglig leder

  
Mari Wattum  
styremedlem

  
Geir Wenberg  
styremedlem

  
Rose-Lill Olsen  
styremedlem

# Salten Invest AS

## Noter 2014, s. 1 av 2

### Note 1 - Regnskapsprinsipper

Arsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

### Note 2 - Offentlige tilskudd

Det ble i 2005 gitt et tilskudd på 30 mill. for oppkapitalisering av selskapet. I 2009-2014 har selskapet fått tilskudd på kr. 9.615.656,-. Alt er utbetalt, hvorav kr 36,7 mill er investert for.

Tilskuddet klassifiseres som et investeringstilskudd som er tilskudd til bestemte eiendeler.

Tilskuddet er gitt for å investere i nyetablerte selskap og bidra til flere vellykkede bedrifter i Salten, som er Salten Invest AS formål og virksomhet i hht. stiftelsesvedtekter.

Vilkår for tilskuddet:

1. Salten Invest AS må investere i hht vedtekter for selskapet.
2. Investering/arbeidet må ikke settes i gang for finansieringen er ordnet/Salten Invest har tilstrekkelig kapital.
3. Det skal fores eget regnskap for prosjektet/selskapet. Regnskapet skal settes opp slik at det kan sammenlignes med kostnadsoverslaget som ligger til grunn for tilsagnet.
4. Dersom arbeidet ikke blir utført i forutsatt omfang, vil tilsagnet kunne bli tilsvarende redusert.
5. Innovasjonsprogram Salten har til enhver tid adgang til å kontrollere at vilkårene for tilskuddet overholdes. Salten Invest AS plikter å gi de opplysninger som Innovasjonsprogram Salten anmoder om.
6. Tilsagnet er gitt for oppkapitalisering av selskapet. Investering må skje i henhold til vurderinger på kommersielt og på de tidspunkt som selskapet vurderer som riktig.
7. Det tas forbehold om adgang for Fylkesrevisjonen i Nordland fylkeskommune og Riksrevisjonen til å iverksette kontroll med at midlene nyttes etter forutsetningene.

Tilskuddet er regnskapsmessig behandlet etter bruttoføring, og ble tidsavgrenset i balansen i påvente av investering i hht. NRS 4. Totalt er kr 36,7 mill investert for hittil, og investert beløp / benyttet tilskudd som oppfyller vilkårene er inntektsført i de respektive år.

Som investeringer i denne sammenheng er det medtatt aksjeinvesteringer og utlån som ansvarlig lånekapital.

### Note 3 - Aksjer og andeler i andre selskap

Aksjeselskap	Aksjens pålydende	Antall aksjer	Kostpris	Balanseført verdi
Rederi Salten AS	1000,-	500 av 5.500 aksjer	500 000	0
Bellafrakk AS	1,-	31.250 av 131.250 aksjer	250 000	0
Hexa Bioenergi AS	100,-	3.200 av 32.225 aksjer	320 000	320 000
Solbakk Tre AS	430,-	2.200 av 4.734 aksjer	2 200 000	114 380
Arnoy Fiskemottak AS	1,-	500.000 av 2.021.000 aksjer	1 000 000	1 000 000
Choral Practice AS	1,-	400.000 av 1.630.000 aksjer	400 000	400 000
Meløy Kapital AS	1,-	12.000 av 72.000 aksjer	2 400 000	2 400 000
Safish AS	1.000,-	125 av 608 aksjer	125 000	125 000
Salten Havbrukspark AS	1.000,-	80 av 600 aksjer	200 000	200 000
Nordlandsglimt AS	500,-	100 av 5272 aksjer	500 000	0
Salten Eco AS	5,-	17.136 av 61.880 aksjer	333 300	333 300
Artic Salt AS	100,-	264 av 3196 aksjer	300 000	300 000
<b>Sum</b>			<b>8 528 300</b>	<b>5 192 680</b>

Investeringen i aksjer i noen av selskapene er innbetalt med overkurs.

De aksjeinvesteringer som Salten Invest AS har gjennomført er i selskaper som befinner seg i utviklingsfasen. Dette innebærer at det for portefolgen som helhet er knyttet betydelig teknologisk og markedsmessig risiko.

Det er realisert gevinst kr 1.448,89 vedrørende salg.

Det er gjort tapsavsetning vedr. aksjeposter pga. usikkerhet.



## Salten Invest AS

### Noter 2014, s. 2 av 2

#### Note 4 - Ansvarlige lån gitt andre selskap

Det er gitt ansvarlige lån til andre selskap på kr 4.675.000.

#### Note 5 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Selskapet ble stiftet i 2005 med 100 aksjer pålydende kr. 1.000,-.

Eier	Pålydende	Antall aksjer
Salten Regionråd	1.000,-	100

I hht. selskapets vedtekter skal "Salten Regionråds aksjer i selskapet representeres på generalforsamlingen av Salten Regionråd, med mindre det er gitt fullmakt til Arbeidsutvalget eller dets leder. Ved avstemminger skal Salten Regionråds aksjer anses å ha stemt for det som flertallet av Regionrådets stemmeberettigede medlemmer stemmer for, med mindre annet følger av vedtektene."

#### Note 6 - Antall ansatte

Selskapet har ikke hatt noen fast ansatte i 2014, og selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsforsikring etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

#### Note 7 - Ytelser til ledende personer m.v.

Det er utbetalt kr 525.000,- til Kunnskapsparken for konsulent-/forvaltninghonorar for 2014.

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelser til daglig leder, medl. i styret eller bedriftsforsamlingen i 2014.

Det er utbetalt kr 125.720,- i honorar til styret for 2014.

Det er kostnadsført kr 22.500,- i honorar til revisor.

#### Note 8 - Bankinnskudd skattetrekk

Bankinnskudd skattetrekk er kr 57.792,-.