

Salten Invest AS

Postboks 815, 8001 Bodo
Tlf. 915 18814
E-post: saj@kpb.no



Innkalling til Generalforsamling i Salten Invest AS

Sted: *Teams*
Tidspunkt: *Torsdag 4. juni 2020*

Til: *Salten Regionråd*

Saksliste:

- 1. Valg av møteleder og en representant til å underskrive protokollen sammen med møteleder.**
- 2. Godkjenning av innkalling og dagsorden**
- 3. Årsregnskap og revisors beretning for 2019**
- 4. Anvendelse av overskudd**
- 5. Godtgjørelse til revisor for 2019**
- 6. Godtgjørelse til styret for 2019**
- 7. Valg av revisor**
- 8. Valg av styre**
- 9. Oppnevning av valgkomité**

Til sak 3 følger årsregnskap med noter og revisors beretning for regnskapsåret 2019 – vedlegg 1. Det er styrets anbefaling at generalforsamlingen godkjenner årsregnskapet med noter og tar styrets og revisors beretning til orientering.

Til sak 4 er det styrets innstilling at årsresultatet på minus 1 110 070 dekkes inn ved overføring fra annen egenkapital.

Til sak 5 er det styrets anbefaling at godtgjørelse til revisor for 2019 gjøres etter regning.

Til sak 6 opplyses generalforsamlingen at det for 2019 er utbetalt honorar til styret etter følgende satser:

- Styreleder 30 000,-
- Styremedlemmer 15 000,-
- Godtgjørelse på kroner 940 pr møte

Til sak 7 er det styrets oppfatning at revisor gjenvelges.

Til sak 8 vil valgkomiteens leder orienterer generalforsamlingen om valgkomiteens innstilling.

Til sak 9 bør generalforsamlingen formelt velge en valgkomite som forbereder neste valg.

Årsregnskap 2019

Salten Invest AS

Resultatregnskap

Salten Invest AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt		1 102	1 567
Sum driftsinntekter		<u>1 102</u>	<u>1 567</u>
Lønnskostnad	6, 7	111 347	120 491
Annen driftskostnad	4, 7	351 125	879 441
Sum driftskostnader		<u>462 472</u>	<u>999 932</u>
Driftsresultat		<u>-461 370</u>	<u>-998 365</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	4	6 601	26 219
Annen finansinntekt		0	39 776
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	3	655 301	1 400 000
Resultat av finansposter		<u>-648 700</u>	<u>-1 334 006</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-1 110 070</u>	<u>-2 332 371</u>
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
Årsresultat		<u>-1 110 070</u>	<u>-2 332 371</u>
Overføringer			
Overført fra annen egenkapital		1 110 070	2 332 371
Sum overføringer		<u>-1 110 070</u>	<u>-2 332 371</u>

Balanse

Salten Invest AS

Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler	3	5 108 500	5 608 500
Andre langsiktige fordringer	2, 4	3 000 000	3 405 301
Sum finansielle anleggsmidler		8 108 500	9 013 801
Sum anleggsmidler		8 108 500	9 013 801
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	1 508 030	1 931 262
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		1 508 030	1 931 262
Sum omløpsmidler		1 508 030	1 931 262
Sum eiendeler		9 616 530	10 945 063

Balanse

Salten Invest AS

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Overkurs	5	10 000	10 000
Sum innskutt egenkapital		<u>110 000</u>	<u>110 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		9 370 086	10 480 156
Sum opptjent egenkapital		<u>9 370 086</u>	<u>10 480 156</u>
Sum egenkapital		<u>9 480 086</u>	<u>10 590 156</u>
 Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		111 393	189 983
Skyldig offentlige avgifter		25 052	64 924
Annen kortsiktig gjeld		0	100 000
Sum kortsiktig gjeld		<u>136 444</u>	<u>354 907</u>
Sum gjeld		<u>136 444</u>	<u>354 907</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>9 616 530</u>	<u>10 945 063</u>

Bodø den, 15.05.2020
Styret i Salten Invest AS

Odd-Tore Fygle
styreleder

Mari Wattum
styremedlem

Rose-Lill Olsen
nestleder

Geir Wenberg
styremedlem

Svann Are Jenssen
daglig leder

Ronny Seljeseth
styremedlem

Noter til regnskapet 2019

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn et år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Aksjer og andre verdipapirer

Anleggsaksjer hvor en ikke har betydelig innflytelse balanseføres til anskaffelseskost. Investeringer blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående.

Mottatt utbytte fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Note 2 - Offentlig tilskudd

Det ble i 2005 gitt et tilskudd på 30 mill for oppkapitalisering av selskapet. I 2009 - 2016 har selskapet fått tilskudd på kr 9 615 636. Alt er utbetalt, hvorav kr 39 615 636 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 før finansieringen er ordnet/Salten Invest har tilstrekkelig kapital
3. Det skal føres 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 39,6 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.

Noter til regnskapet 2019

Note 3 - Aksjer og andeler i andre selskap

Aksjeselskap	Aksjens pålydende	Antall aksjer	Kostpris	Balanseført verdi
Solbakk Tre AS	430	3 097 av 10 548 aksjer	2 585 620	0
Choralpractice AS	1	800 000 av 2 030 000 aksjer	800 000	0
Meløy Kapital AS	1	12 000 av 72 000 aksjer	2 400 000	2 400 000
Nordlandsglimt AS	500	100 av 5 272 aksjer	500 000	0
Artic Salt AS	100	264 av 3 548 aksjer	300 000	300 000
Aminor AS	100	1 430 av 55 033 aksjer	1 001 000	1 001 000
GigtrIGGER AS	100	600 av 9 600 aksjer	300 000	0
CompanyCast AS	30	182 av 1 418 aksjer	500 500	500 500
Minmemoria AS	0,075	49 601 av 1 754 351 aksjer	1 000 000	0
Extensor Holding AS	1	18 140 av 136 000 aksjer	907 000	907 000
Sum			10 294 120	5 108 500

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 porteføljen som helhet er knyttet betydelig teknologisk og markedsmessig risiko.

Salten Invest AS har sammen med de øvrige eierne av CompanyCast AS kausjonert for selskapets kassekreditt i DnB på kr 600 000. Salten Invest AS andel er kr 77 000 + deres andel av renter og kostnader ved mislighold.

Note 4 - Ansvarlige lån gitt andre selskap

Det er gitt ansvarlig lån til andre selskaper med kr 4 399 699 Renteinntekter er på kr 0. Det er foretatt avsetning for fremtidig tap på ansvarlig lån med kr-1 399 699.

Note 5 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Eier	Pålydende	Antall aksjer
Salten Regionråd	1 000,-	100

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

Note 6 - Antall ansatte

Selskapet har ikke hatt noen fast ansatte i 2019, og selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsforsikring etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Noter til regnskapet 2019

Note 7 - Ytelser til ledende personer m.v

Det er utbetalt kr 437 500,- til Kunnskapsparken Bodø AS for konsulent-/forvaltningshonorar for 2019.

Det er ikke gitt lån eller stilt sikkerhet til daglig leder, medlemmer i styret i 2019.

Det er utbetalt kr 103 160,- i honorar til styret for 2019.

Kostnadsført revisjonshonorar for 2019 utgjør kr 52 375,- inkl mva. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 7 000,- inkl mva.

Note 8 - Bankinnskudd skattetrekk

Bankinnskudd skattetrekk er kr 21 646. Skyldig skattetrekk pr 31.12 er på kr 21 087

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Salten Invest AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Salten Invest AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2019
- Resultatregnskap for 2019
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om andre lovmessige krav

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 bokførings-skikk i Norge.

BDO AS

Stein Erik Sæther
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)