

Vedtekter Marin Energi Testsenter AS – vedtatt i stiftelsesmøte 1.12.2009

Endret i styremøte 28.09.2015 etter fullmakt fra generalforsamling 30.6.2015

1. FORETAKSNAVN

Selskapets navn er Marin Energi Testsenter AS.

2. FORRETNINGSADRESSE

Selskapets forretningskontor skal være i Karmøy kommune.

3. SELSKAPETS VIRKSOMHET

Selskapet har som formål å stille til disposisjon testfasiliteter for ny teknologi innen marin fornybar energi under ulike forhold, samt bistand og alt som herved inngår.

4. AKSJEKAPITAL

Selskapets aksjekapital er på NOK 1.367.000,- fordelt på 1.367 aksjer a NOK 1.000,-

5. AKSJEERVERV

Det skal føres aksjeeierbok. Aksjenes omsettelighet og pantsettelse skal være begrenset. Aksjenes omsettelighet er begrenset ved at eierskifte er betinget av samtykke fra selskapets styre. Tilsvarende gjelder for frivillig pantsettelse. Aksjonærene skal ha forkjøps- / utløsningsrett ved salg / overdragelse av aksjer. Ved benyttelse av forkjøps- / utløsningsretten kan kjøpende aksjonær kreve at aksjenes verdi ikke skal overstige den matematiske verdi med tillegg av skjulte reserver og reduksjon av latent skatteansvar. Ved uenighet om løsningssummens størrelse blir den å avgjøre av en voldgiftsnemnd.

6. SELSKAPETS STYRE

Selskapets styre skal bestå av 3-6 medlemmer med personlige varamedlemmer etter generalforsamlingens nærmere beslutning.

Styret velges av generalforsamlingen for 2 år om gangen. Generalforsamlingen velger styrets leder.

Styret treffer normalt sine beslutninger med alminnelig flertall. Investeringer eller kjøp / salg og opptak av lån eller kreditt som er av vesentlig betydning for Selskapet, skal behandles av generalforsamlingen.

Selskapets styre tegnes av styrets leder og ett styremedlem i fellesskap.

Styret kan meddele prokura.

7. GENERALFORSAMLING

Ordinær generalforsamling avholdes med minst 14 dagers varsel innen utgangen av juni måned. På ordinær generalforsamling behandles:

- Godkjenning av årsberetning og årsregnskap herunder utdeling av utbytte.
- Valg av styre og styreleder.
- Valg av revisor
- Fastsettelse av styrets og revisors godtgjørelse
- Andre saker som etter lov og vedtekter hører inn under generalforsamlingen sin kompetanse og som er varslet i innkallingen.

8. FORHOLD TIL AKSJELOVEN

For øvrig henvises til den til enhver tid gjeldende aksjelovgivning.

Årsregnskap 2019 for Marin Energi Testsenter AS

Organisasjonsnr. 995285355

Utarbeidet av:

Tveit Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Haukelivegen 367
5574 SKJOLD
Organisasjonsnr. 984388241

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 817 547	402 043
Annen driftsinntekt	1	2 210 000	600 000
Sum driftsinntekter		5 027 547	1 002 043
Driftskostnader			
Avskrivning på immaterielle eiendeler	2	156 250	156 250
Annen driftskostnad	3	4 380 006	1 418 937
Sum driftskostnader		4 536 256	1 575 187
DRIFTSRESULTAT		491 291	(573 145)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		61	65
Annen finansinntekt		0	4 532
Sum finansinntekter		61	4 597
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		111	0
Annen finanskostnad		5 487	5 317
Sum finanskostnader		5 598	5 317
NETTO FINANSPOSTER		(5 537)	(720)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		485 754	(573 865)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		485 754	(573 865)
ÅRSRESULTAT		485 754	(573 865)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	485 754	0
Fremføring av udekket tap		0	(573 865)
SUM OVERF. OG DISP.		485 754	(573 865)

Balanse pr. 2019

	Note	2019	2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	2	3 816 300	3 972 550
Sum immaterielle eiendeler		3 816 300	3 972 550
SUM ANLEGGSMIDLER		3 816 300	3 972 550
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		416 202	37 500
Andre kortsiktige fordringer	1	932 459	686 814
Sum fordringer		1 348 661	724 314
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	6 229	31 028
SUM OMLØPSMIDLER		1 354 890	755 342
SUM EIENDELER		5 171 190	4 727 892

Balanse pr. 2019

	Note	2019	2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	1 367 000	1 367 000
Sum innskutt egenkapital		1 367 000	1 367 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2,5	2 529 706	0
Udekket tap		0	(956 048)
Sum opptjent egenkapital		2 529 706	(956 048)
SUM EGENKAPITAL		3 896 706	410 952
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Ansvarlig lån	2	0	3 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		0	3 000 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		0	3 000 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 274 484	1 316 939
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 274 484	1 316 939
SUM GJELD		1 274 484	4 316 939
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 171 190	4 727 891

Karmøy, 11 / 05 2020

Styret i Marin Energi Testsenter AS

Simon Næsse
StyrelederJohn Harald Jakobsen
StyremedlemArvid Nesse
Daglig lederNenad Keseric
StyremedlemThorleif Lothe
StyremedlemHans Knut Skår
Styremedlem

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av tjenester skjer på leveringstidspunktet.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp). Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Immaterielle eiendeler

Immaterielle eiendeler balanseføres i den grad det kan identifiseres en fremtidig økonomisk fordel knyttet til en identifiserbar immateriell eiendel og denne kan måles pålitelig. Balanseført eiendel avskrives lineært over økonomisk levetid.

Noter 2019

Note 1 - Tilskudd

Opptjent ikke fakturerte tilskudd

Selskapet har fått innvilget tilskudd fra Innovasjon Norge på til sammen kr. 2 000 000. Per 31.12.19 er det blitt utbetalt kr. 1 500 000 fra Innovasjon Norge. Kostnaden for det resterende beløpet er bokført i 2019, og tilhørende inntekt er avsatt per 31.12.19

Rest avsetning 2018 på kr 360 000 ble utbetalt før i 2020.

Note 2 - Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.

	Rettighet kabel	Konsesjon	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	5 000 000	10 000	5 010 000
+ Tilgang	0		
- Avgang	0		
Anskaffelseskost pr. 31/12	5 000 000	10 000	5 010 000
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 037 450		1 037 450
+ Ordinære avskrivninger	156 250		156 250
+ Avskr. på oppskrivning	0		
- Tilbakeført avskrivning	0		
+ Ekstraord nedskrivninger	0		
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 193 700		1 193 700
Balanseført verdi pr 31/12	3 806300	10 000	3 816 300
Avskrivningsperiode	32 år	0 år	

Selskapet inngikk 25. mai 2012 en avtale med Equinor hvor Marin Energi Testsenter AS fikk rettighet til å forvalte en sjøkabel som eies av Equinor. Som kompensasjon for rettigheten ble det avtalt et beløp på 5 millioner kroner. Dette beløpet er gitt som et avdrags- og rentefritt lån til Marin Energi Testsenter AS. Equinor deltok i en kapitalutvidelse 18. juni 2012 hvor 2 millioner av lånet ble konvertert til aksjekapital. Resterende lån på 3 millioner kroner skal konverteres til aksjer innen 10 år fra avtalens inngåelse.

07.05.2019 ble det inngått en tilleggsavtale mellom partene. Partene ble enige om at Equinor frafaller resterende lån nevnt ovenfor på kr 3 000 000.

Noter 2019

Note 3 - Lønn og godtgjørelser

Selskapet har ingen ansatte, og har ingen OTP avtaler.
Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret. Det er ikke gitt lån til nærstående personer.

Selskapet har avtale med Akstein AS om å leie inn daglig leder.
I 2019 er kostnad til daglig leder bokført med kr. 525 672,-

Revisor:

I regnskapet for 2019 er bokført kostnad for revisjon og kontroll med kr. 48 000

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2019
Resultat før skattekostnader	485 754
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	485 754
Inntekt	0

	2019	2018
Samlede ordinære skattekostnader	0	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2019	2018
- Fremførbart skattemessig underskudd	2 780 729	6 266 483
Sum negative skatteøkende forskjeller	2 780 729	6 266 483
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	2 780 729	6 266 483

Utsatt skattefordel balanseføres ikke

Noter 2019

Note 5 - Overføringer annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	1 367 000	-956 048	410 952
Tilført fra årsresultat	0	485 754	485 754
Andre transaksjoner:	0	3 000 000	3 000 000
Pr 31.12.	1 367 000	2 529 706	3 896 706

Andre transaksjoner består av gjeldsettergivelse fra Equinor AS

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Selskapet har ingne bundne midler i bank.

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 1 367 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 1 367 000.

Selskapet har 8 aksjonærer. Følgende 5 aksjonærer eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Rogaland Fylkeskommune	971 045 698	480	35,11 %
Equinor ASA	923 609 016	480	35,11 %
Haugaland Kraft AS	970 983 074	177	12,95 %
Karmøy Kommune	940 791 901	110	8,05 %
Uni Research Polytec AS	916 067 305	70	5,12 %

Årsregnskap 2019 Marin Energi Testsenter AS

Signers:

<i>Name</i>	<i>Method</i>	<i>Date</i>
Lothe, Torleif	BANKID	2020-06-09 11:42
Næsse, Simon	BANKID_MOBILE	2020-06-08 13:19
Skår, Hans Knut	BANKID	2020-06-08 12:53
Keseric, Nenad	BANKID_MOBILE	2020-06-08 15:46
Nesse, Arvid	BANKID	2020-06-05 15:14
Jakobsen, John Harald	BANKID_MOBILE	2020-06-05 15:06

**This document package contains:**

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Til generalforsamlingen i Marin Energi Testsenter AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Marin Energi Testsenter AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende 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.

Styrets 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 avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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 bokføringsskikk i Norge.

Haugesund, 11.05.2020
PricewaterhouseCoopers AS

Leif Kristian Røvang
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Revisjonsberetning

Signers:

<i>Name</i>	<i>Method</i>	<i>Date</i>
Leif Kristian Røvang	BANKID_MOBILE	2020-06-09 15:11



This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.