

## PROTOKOLL FRA GENERALFORSAMLING

Ordinær generalforsamling for AKVAMILJØ AS ble avholdt den 16.6.2009 på Akvamiljø forskningssenter i Randaberg kommune.

Styreleder Anna Aabø åpnet generalforsamlingen.

### I innkallingen var det satt opp følgende saker til behandling:

1. Konstituering av generalforsamling
  - a) Spørsmål om lovlig innkalling
  - b) Valg av møteleder
  - c) Registrering av aksjonærer
  - d) Valg av protokollunderskrivere.
2. Fastsettelse av resultatregnskap og balanse for regnskapsåret 2008.
3. Styrets årsberetning for 2008 herunder styrets forslag til disponering av årsresultat.
4. Revisors beretning for 2008, herunder godkjenning av godtgjørelse til revisor.
5. Fastsettelse av godtgjørelse til styremedlemmer.
6. Valg av styreleder og styremedlemmer. *(Det er ingen styremedlemmer på valg).*

### Protokoll fra saksgjennomgang:

1.
  - a) Det var ingen merknader til innkallingen.
  - b) Til møteleder ble valgt Anna Aabø.
  - c) På generalforsamlingen møtte følgende aksjeeiere:

Navn på aksjonær	Navn på fullmektig	Representerer antall aksjer
International Research Institute of Stavanger AS (IRIS)	Anna Aabø	700 aksjer (63,6 %)
University of Plymouth	Malcolm B. Jones	100 aksjer (9,1 %)
IRIS-Forskningsinvest AS	Anna Aabø	100 aksjer (9,1 %)
Stiftelsen Universitetsforskning Bergen	Rune Male	100 aksjer (9,1 %)
Universitetet i Stavanger	Leif Ydstebø	100 aksjer (9,1 %)

Aksjonærer som representerer 1.100 aksjer av totalt antall aksjer på 1.100 aksjer var tilstede i generalforsamling.

Daglig leder Atle Fiskå, styremedlem Päivi A. T.-Lædre og økonomisjef i IRIS Øyvind Kvia deltok også i generalforsamling.

- d) Til å underskrive protokollen fra ordinær generalforsamling sammen med møteleder ble utpekt Malcolm B. Jones.
2. Resultatregnskap og balanse med noter til regnskapet ble gjennomgått. Resultatregnskap for år 2008 og balanse pr. 31.12.2008 ble fastsatt.

3. Styrets årsberetning for 2008 ble gjennomgått og godkjent.  
Styrets forslag til disponering av årsresultat for år 2008 ble vedtatt med følgende beløp:

Overføres til annen egenkapital kr. 726.702

4. Revisjonsberetning for regnskapsåret 2008 fra KPMG ved statsautorisert revisor Stein Fosså ble lest og tatt til etterretning.  
Revisor hadde bedt om en godtgjørelse for 2008 på kr. 17.500 for revisjon.  
Godtgjørelse til revisor ble godkjent.
5. Det ble vedtatt at det ikke skal utbetales godtgjørelse til styremedlemmer.
6. Styrets funksjonstid i henhold til Aksjeloven § 6-6 er 2 år (*om ikke annet er bestemt i vedtektene*).

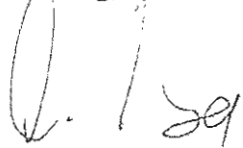
Styret som ble valgt i fjorårets generalforsamling fortsetter inntil ordinær generalforsamling som avholdes i 2010:

Anna Aabø	Styreleder
Leif Ydstebø	Styremedlem
Malcolm B. Jones	Styremedlem
Rune Male	Styremedlem
Päivi A. Teivainen-Lædre	Styremedlem

Alle vedtak var enstemmige.

Generalforsamlingen ble deretter hevet.

Randaberg, 16.6.2009



Anna Aabø (møteleder)



Malcolm B. Jones

C

## Akvamiljø a/s (org. nr. NO 979 542 968 MVA)

### Styrets beretning 2008

#### Innledning

Selskapet Akvamiljø a/s driver Akvamiljø Forskningscenter i Mekjarvik, i Randaberg kommune, nær Stavanger.

Selskapet har følgende eierfordeling:

International Research Institute of Stavanger AS (IRIS) eier 63,6 % av aksjene. Øvrige aksjer (36,4 %) eies av IRIS-Forskningsinvest AS (*100 % eid av IRIS*), Stiftelsen Universitetsforskning Bergen (UNIFOB), University of Plymouth og Universitetet i Stavanger (UiS) med 9,1 % eierandel hver.

Akvamiljø forskningscenter leier ut sine fasiliteter til IRIS-Biomiljø og andre som utfører forskning og forskningsrelaterte tjenester innen bioteknologi, akvatisk miljø og økotoxikologi rettet mot olje- og gassindustrien, annen industri, samt offentlige norske og internasjonale forskningsfond.

#### Virksomheten

Akvamiljø a/s er et driftsselskap som administrerer fasiliteter ved Akvamiljø Forskningscenter. 0 personer er ansatt i driftsselskapet, men driftsressurser leies inn fra IRIS. Den samlede aktiviteten ved senteret omfatter ca. 45 personer (inkludert personell fra eierne).

Det administrative og driftstekniske personellet leies i hovedsak inn fra forskningsavdelingen ved Biomiljø i IRIS. Studentoppgaver og forskning utført av gjesteforskere blir vanligvis organisert i tilknytning til igangværende forskning i Biomiljø regi eller kompetanse-oppbyggingsprogrammer. I 2008 la Akvamiljø til rette for 7 master- og doktorgradsstudenter og en post-doc stipendiat finansiert av Norges forskningsråd, industriselskap, Universitetet i Plymouth og ved hjelp av Akvamiljø's egne ressurser.

IRIS-Biomiljø sine forskningsprosjekter i 2008 ble hovedsakelig finansiert av oljeindustrien, Norges Forskningsråd og av IRIS sine datterselskap. Det ble også utført en mindre andel forskningsbasert tjenesteytende arbeid i form av miljørisikoanalyser og biologiske laboratorieanalyser.

## Økonomi

Hovedtall fra årsregnskap for 2008, som er selskapets 11. driftsår:

Driftsinntekter før skatt	kr. 8.222.883
Ordinært resultat før skattekostnad	kr. 816.012
Årsresultat	kr. 726.702

Egenkapital og arbeidskapital utgjør henholdsvis kr. 6.986.357 og kr. 2.965.359 pr. 31.12.2008. Selskapet har i 2008 tatt opp langsiktig lån for finansiering av større utstyrsinnkjøp. Gjenværende lån pr. 31.12.2008 utgjør kr. 1.880.950.

Styret foreslår at årets resultat kr. 726.702 overføres til annen egenkapital.

Fortsatt drift er lagt til grunn for årsregnskapet.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets virksomhet i regnskapsåret og stilling ved utgangen av regnskapsåret. Styret er ikke kjent med forhold som skaper usikkerhet med hensyn til det oppnådde resultatet.

## Menneskelige ressurser, arbeidsmiljø, ytre miljø

Administrative- og driftsoppgaver blir ivaretatt ved innleide ressurser fra IRIS etter behov. Det er i øyeblikket ingen ansatte i Akvamiljø

Det er registrert 1 skade som skyldes en ulykke relatert til laboratorievirksomheten. Denne ulykken var ikke meldepliktig overfor myndighetene. Tiltak er satt i verk for å hindre slike ulykker i fremtiden.

Forskningsvirksomheten ved senteret medfører et beskjedent utslipp av potensielt miljøskadelige stoffer. Utslipp skjer i samsvar med retningslinjer gitt av Statens Forurensningstilsyn, Fylkesmannen i Rogaland og Randaberg kommune.

Det er gjennomført oppfølgingsrevisjon i henhold til ISO 14001 Standard for ytre miljø i 2008. ISO 14001 standarden ble opprettholdt og ett avvik ble påpekt, dette ble tatt til etterretning og prosedyre foreligger.

Når det gjelder potensielle innvirkninger på det ytre miljø, forholder Akvamiljø seg til lokale og nasjonale bestemmelser. Mengder og kontroll av utslipp, avfall og oppbevaring av potensielt skadelige stoffer oppsummeres slik:

112 liter restkjemikalier og 54 kg kontaminert glassavfall ble i 2008 levert til spesialavfallsmottak.

Akvamiljø har tidligere hatt aktiviteter som har krevd tillatelse til utslipp av en bestemt mengde radioaktivt merkede kjemikalier (Statens Strålevern). Tillatelse fra Statens Strålevern er ikke fornyet. Det ble ikke sluppet ut radioaktivt materialet i 2008.

Akvamiljø er godkjent avdeling for forsøk med dyr (gyldig frem til 24.10.2010). 4 forsøksserier ble godkjent og utført i 2008 i tråd med retningslinjene satt av

Forsøksdyrutvalget. I tillegg ble det gjort en rekke andre forsøk som det ikke kreves særskilt tillatelse for.

Akvamiljøsenderet er klassifisert som særskilt brannobjekt (klasse B). Det påses fortløpende at lagrede mengder råolje og andre væsker til enhver tid ikke overstiger tillatte mengder bestemt av Brannsjefen (hhv. 75 og 200 liter). Øvrige vilkår i lagringstillatelsen blir etterfulgt slik at eventuell brann- og eksplosjonsfare minimeres.

Øvrig virksomhet ved Akvamiljøsenderet er kontorbasert og medfører ikke påvirkning av det ytre miljø.

Selskapets rutiner for intern kontroll er satt inn i et helhetlig dokumentert kontrollsystem som er tilgjengelig for inspeksjon.

## **Fremtidig utvikling**

Hovedrollen for Akvamiljø er å fasilitere forskning og utdanning, støtte vitenskapelige aktiviteter og bidra til at Biomiljø strategien realiseres.

Akvamiljø vil fortsatt legge tilrette for studentoppgaver og dr. gradsstudier i fremtiden ved å stille infrastrukturfasiliteter til rådighet for forskningsprosjekter i IRIS regi. Personell fra IRIS-Biomiljø vil ha ansvar for å legge til rette for undervisning i økotoksikologi ved Universitetet i Stavanger, og målsetningen vil være å få flere master- og doktorgradsstudenter tilknyttet aktiviteten ved Akvamiljø forskningscenter. De viktigste satsningsområdene fremover for IRIS-Biomiljø vil være å kartlegge og forstå biologiske effekter i det marine miljø som følge av menneskelig aktivitet, utvikling av ny sensormetodikk for å detektere tidlig miljøendring, eller utslipp og anvende bioteknologiske metoder innen økotoksikologien. Metoder til å estimere miljørisiko vil være viktig å videreutvikle i takt med den utviklingen som skjer innen de ovenfornevnte områder.

Dette gjør at forskningscenteret vil være attraktivt også fremover for studenter fra regionale, nasjonale og fra internasjonale brukere.

Det vil fortsatt være behov for kvalitet-, helse- og miljø sikkerhet i alle deler av prosjektenes gjennomføring, og Akvamiljø vektlegger i økende grad at arbeidet ved senteret gjøres innenfor rammen av gode HMS- og kvalitetssikringssystemer. Akvamiljø a/s vil bidra med en så god tilrettelegging for dette som mulig for alle brukere av senterets laboratorier. Akvamiljø a/s vil også stille tilsvarende økte krav til brukere av selskapets fasiliteter.

Dette gir videre gode muligheter for en rekke tilknyttede aktiviteter, som studentoppgaver, publisering, forskningsbaserte tjenester, kursvirksomhet, produktutvikling og annen kommersialiseringsvirksomhet, som vil bli koordinert innenfor Akvamiljø a/s' tilsluttende organisasjon og nettverk.

Randaberg, 16. juni 2009



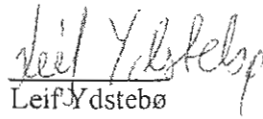
Anna Aabø

(styreleder)



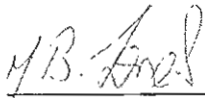
Pålvi A.T.-Lædre

(styremedlem)



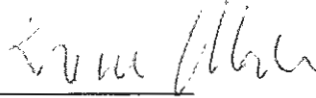
Leif Ydstebø

(styremedlem)



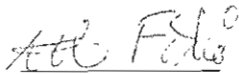
Malcolm B. Jones

(styremedlem)



Rune Male

(styremedlem)



Atle Fiskå

(daglig leder)

# Akvamiljø AS

## Årsregnskap 2008

Resultatregnskap	Note	1.1 - 31.12	1.1 - 31.12
		<b>2 008</b>	2 007
Salgsinntekt		<u>8 222 883</u>	15 503 515
<b>Sum inntekter</b>		<b>8 222 883</b>	15 503 515
Prosjektkostnad		-6 235	7 644 224
Lønnskostnad	2	18 556	470 820
Avskrivning av varige driftsmidler	3	1 531 982	1 119 105
Annen driftskostnad	2, 4, 8	<u>5 854 602</u>	5 751 090
<b>Driftsresultat</b>		<b>823 978</b>	518 276
Annen renteinntekt		132 920	101 134
Annen rentekostnad		<u>-140 886</u>	-6 628
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>816 012</b>	612 782
Skattekostnad på ordinært resultat	9	<u>-89 310</u>	-171 579
<b>Ordinært resultat</b>		<u><b>726 702</b></u>	441 203
<b>Årsresultat</b>		<u><b>726 702</b></u>	441 203
<b>Disponering av årsresultatet</b>			
Annen egenkapital	5	<u>726 702</u>	441 203
<b>Sum disponering</b>		<b>726 702</b>	441 203

# Akvamiljø AS

## Årsregnskap 2008

Balanse	Note	31.12.2008	31.12.2007
<b>Eiendeler</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	9	<u>103 057</u>	
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<u>103 057</u>	0
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, kontormaskiner og lignende	3	<u>5 536 137</u>	<u>2 383 952</u>
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<u>5 536 137</u>	<u>2 383 952</u>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Påkostning leid bygg	4	<u>262 754</u>	<u>249 646</u>
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<u>262 754</u>	<u>249 646</u>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>5 901 948</b>	<b>2 633 598</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	7	<u>2 558 992</u>	<u>1 251 160</u>
Andre fordringer	7	<u>14 927</u>	<u>330 785</u>
<b>Sum fordringer</b>		<u>2 573 919</u>	<u>1 581 945</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>2 133 751</u>	<u>3 323 296</u>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<u>4 707 670</u>	<u>4 905 241</u>
<b>Sum eiendeler</b>		<u><b>10 609 618</b></u>	<u><b>7 538 839</b></u>





# Akvamiljø AS

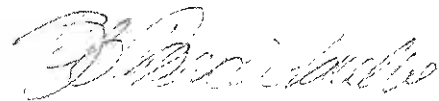
## Årsregnskap 2008

Balanse	Note	31.12.2008	31.12.2007
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	5	<u>1 100 000</u>	1 100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 100 000</b>	1 100 000
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Ammen egenkapital	5	<u>5 886 357</u>	5 159 655
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>5 886 357</b>	5 159 655
<b>Sum egenkapital</b>		<b>6 986 357</b>	6 259 655
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	<u>1 880 950</u>	0
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 880 950</b>	0
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	7	1 013 504	949 646
Betalbar skatt	9	228 885	171 579
Skyldige offentlige avgifter		304 656	123 463
Annen kortsiktig gjeld	7	<u>195 266</u>	34 496
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 742 311</b>	1 279 184
<b>Sum gjeld</b>		<b>3 623 261</b>	1 279 184
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>10 609 618</b>	7 538 839

Randaberg, 16. juni 2009









# Akvamiljø AS

## Årsregnskap for 2008

### Note 1 Regnskapsprinsipper, vesentlige regnskapsposter

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger. Årsoppgjøret består av årsberetningen, årsregnskapet og revisjonsberetningen og er avlagt i samsvar med aksjelov, regnskapslov og god regnskapsskikk i Norge for små foretak gjeldende pr. 31. desember 2008.

Årsregnskapet, som er utarbeidet av selskapets styre og ledelse, bør leses i sammenheng med årsberetningen og revisjonsberetningen. Når faktiske tall ikke er tilgjengelige/sikre på tidspunkt for regnskapsavleggelse, tilsier god regnskapsskikk at ledelsen beregner et best mulig estimat for bruk i regnskapet. Det kan fremkomme avvik mellom estimerte og faktiske tall.

Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper og klassifiseringen av eiendeler og gjeld følger regnskapslovens definisjoner. Ved anvendelse av regnskapsprinsipper og presentasjon av transaksjoner og andre forhold, legges det vekt på økonomiske realiteter, ikke bare juridisk form. Betingede tap som er sannsynlige og kvantifiserbare, kostnadsføres.

#### **Inntektsførings- og kostnadsføringstidspunkt - sammenstilling**

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Inntektsføring skjer følgelig normalt på leveringstidspunktet ved salg av varer og tjenester. Driftsinntektene er fratrukket merverdiavgift, rabatter mv. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

For prosjekter anvendes løpende inntektsføring. Dette innebærer at inntektsføringen skjer etter hvert som arbeidet utføres i henhold til fullføringsgraden. Det vil si at opparbeidet andel av prosjektets forventede fortjeneste tas til inntekt. For prosjekter som forventes å gi tap, er hele det forventede tapet kostnadsført.

#### **Varige driftsmidler**

Varige driftsmidler føres i balansen til anskaffelseskost, fratrukket akkumulerte av- og nedskrivninger. Dersom den virkelige verdien av et driftsmiddel er lavere enn bokført verdi, og dette skyldes årsaker som ikke antas å være forbigående, skrives driftsmiddelet ned til virkelig verdi.

Ordinære avskrivninger er beregnet lineært over driftsmidlenes økonomiske levetid med utgangspunkt i historisk kostpris. Alle leieavtaler kostnadsføres som vanlig leiekostnad og klassifiseres som ordinær driftskostnad.

#### **Valuta**

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs.

#### **Fordringer**

Fordringer er oppført til pålydende med fradrag for forventede tap.

#### **Pensjonsforpliktelser og pensjonskostnad**

Selskapets har ingen ansatte pr. 31.12.2008.

Selskapets tidligere ansatte har avtale om årlig G-regulering av oppsatte rettigheter, dvs. verdi på avslutningstidspunktet 1.1.2007 i avsluttet offentlig brutto pensjonsordning (*Storebrand*). Kostnader til årlig G-regulering av oppsatte rettigheter belastes som lønnskostnad.

# Akvamiljø AS

## Årsregnskap for 2008

### Utsatt skatt og skattekostnad

Utsatt skatt beregnes på bakgrunn av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier ved utgangen av regnskapsåret. Ved beregningen benyttes nominell skattesats. Positive og negative forskjeller vurderes mot hverandre innenfor samme tidsintervall. Utsatt skattefordel oppstår dersom en har midlertidige forskjeller som gir opphav til skattemessige fradrag i fremtiden. Årets skattekostnad består av betalbar skatt av årets skattemessige resultat, endringer i utsatt skatt og utsatt skattefordel, sammen med avregning betalbar skatt for tidligere år (*differanse mellom avsatt og fastsatt skatt*).

# Akvamiljø AS

## Årsregnskap 2008

Note 2 Lønnskostnader / Antall ansatte / Godtgjørelser / Lån til ansatte / Pensjoner mv.

Lønnskostnader mm.	2 008	2 007
Lønninger	0	281 934
Folketrygdavgift	2 293	60 249
Pensjonskostnader	16 263	134 201
Pensjonstrekk ansatte	0	-5 563
Andre ytelser	0	0
<b>Lønnskostnader</b>	<b>18 556</b>	<b>470 820</b>

Gjennomsnittlig antall ansatte:	0	1
---------------------------------	---	---

<b>Godtgjørelse i kroner :</b>	<b>Daglig leder</b>	<b>Styret</b>
Lønn	0	0
Ytelse til pensjonsforpliktelser	0	
Annen godtgjørelse	0	

Daglig leder er innleid fra IRIS. Kostnadsført beløp for 2008 utgjør 410.800 kroner.

### Revisor

Revisjonshonoraret for år 2008 utgjør 17.500 kroner. I tillegg kommer skatterådgivning/annen bistand med med 6.600 kroner.

### Sammensetning av samlede pensjoner og pensjonsforpliktelser

Det er belastet kostnader til årlig G-regulering av oppsatte rettigheter, dvs. verdi på avslutningstidspunktet 1.1.2007 i avsluttet brutto offentlig pensjonsordning i Storebrand for selskapets tidligere ansatte.

	2008	2007
Pensjonsforsikring viderefakturert fra IRIS	0	20 447
Storebrand - G-regulering av oppsatte rettigheter, samt adm. omkostninger	112 389	113 754
Storebrand - Godskrevet fra premiefond	-96 126	0
<b>Netto pensjonskostnad eksklusiv arbeidsgiveravgift</b>	<b>16 263</b>	<b>134 201</b>

# Akvamiljø AS

## Årsregnskap 2008

### Note 3 Varige driftsmidler

Varige driftsmidler		31.12.2008	31.12.2007
	Driftsløsøre, inventar, kontormaskiner	Sum	Sum
Anskaffelseskost 1.1	8 214 658	8 214 658	6 955 251
Tilgang kjøpte driftsmidler	4 684 168	4 684 168	1 289 010
Avgang	0	0	-29 602
<b>Anskaffelseskost 31.12</b>	<b>12 898 826</b>	<b>12 898 826</b>	<b>8 214 659</b>
Akkumulerte avskrivninger 1.1	5 830 707	5 830 707	4 711 602
<b>Akkumulerte avskrivninger 31.12</b>	<b>7 362 689</b>	<b>7 362 689</b>	<b>5 830 707</b>
<b>Bokført verdi pr. 31.12</b>	<b>5 536 137</b>	<b>5 536 137</b>	<b>2 383 952</b>
<b>Årets avskrivninger</b>	<b>1 531 982</b>	<b>1 531 982</b>	<b>1 119 105</b>
Økonomisk levetid	3-5-7-10 år		
Avskrivningsplan	Lineær		

### Note 4 Påkostning leid bygg

Påkostning leid bygg		31.12.2008	31.12.2007
	Påkostning leid bygg	Sum	Sum
Anskaffelseskost 1.1	399 329	399 329	399 329
Tilgang kjøpte driftsmidler	43 910	43 910	0
Avgang	0	0	0
<b>Anskaffelseskost 31.12</b>	<b>443 239</b>	<b>443 239</b>	<b>399 329</b>
Akkumulerte avskrivninger 1.1	149 683	149 683	120 427
<b>Akkumulerte avskrivninger 31.12</b>	<b>180 485</b>	<b>180 485</b>	<b>149 683</b>
<b>Bokført verdi pr. 31.12</b>	<b>262 754</b>	<b>262 754</b>	<b>249 646</b>
<b>Årets avskrivninger</b>	<b>30 802</b>	<b>30 802</b>	<b>29 256</b>
Økonomisk levetid	5-10 år		
Avskrivningsplan	Lineær		

Årlig avskrivning av "Påkostning leid bygg" er inkludert i "Annen driftskostnad".

# Akvamiljø AS

## Årsregnskap 2008

### Note 5 Egenkapital og aksjonærinformasjon

Egenkapital	Aksje kapital	Overkurs-fond	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2007	1 100 000	0	5 159 655	6 259 655
Årets endring i egenkapital:				
Årsresultat			726 702	726 702
Egenkapital 31.12.2008	<u>1 100 000</u>	<u>0</u>	<u>5 886 357</u>	<u>6 986 357</u>

#### Aksjekapital og aksjonærinformasjon:

Aksjekapitalen i Akvamiljø AS pr. 31.12.2008 består av 1.100 aksjer med pålydende for hver aksje på 1.000 kroner, totalt 1.100.000 kroner. Det er ikke ulike aksjeklasser i selskapet. Hver aksje gir således samme rett i selskapet.

#### Eierstruktur:

Akvamiljø AS har følgende aksjonærer pr. 31.12.2008:

	Antall aksjer	Eierandel
International Research Institute of Stavanger AS (IRIS)	700	63,6 %
IRIS-Forskningsinvest AS (1)	100	9,1 %
Universitetet i Stavanger (UiS)	100	9,1 %
Plymouth Environmental Research Centre, University of Plymouth	100	9,1 %
Stiftelsen Universitetsforskning Bergen (UNIFOB)	100	9,1 %
<b>Totalt antall aksjer</b>	<u><b>1 100</b></u>	<u><b>100,0 %</b></u>

(1) Eid 100 % av IRIS. Aksjer er kjøpt av Eurofins Danmark AS i 2007.

Selskapets frie egenkapital (del av opptjent egenkapital som kan utdeles som utbytte) er:

	31.12.2008	31.12.2007
Annen egenkapital	<u>5 886 357</u>	5 159 655
= Selskapets frie egenkapital	<u>5 886 357</u>	<u>5 159 655</u>

Iflg. selskapets vedtekter § 6 skal det ikke utdeles aksjeutbytte fra selskapet.

### Note 6 Langsiktig gjeld som forfaller til betaling mer enn 5 år etter regnskapsårets utgang

	31.12.2008	1.1.2008
Gjeld til kredittinstitusjoner (langsiktig)	1 880 950	0
Gjeld pr. 31.12.2013	452 350	0

Gjeld til kredittinstitusjoner gjelder lån i Sparebank 1, SR-Bank med 2.000.000 kroner for kjøp av utstyr. Avtalt nedbetalingstid er 7 år.

# Akvamiljø AS

## Årsregnskap 2008

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	31.12.2008	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2007
Foretak i samme konsern	2 558 592	938 660	0	312 303
Tilknyttet selskap	0	0	0	0
<b>Sum</b>	<b>2 558 592</b>	<b>938 660</b>	<b>0</b>	<b>312 303</b>

	Leverandørgjeld		Annen kortsiktig gjeld	
	31.12.2008	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2007
Foretak i samme konsern	248 081	354 442	165 260	0
Tilknyttet selskap	0	0	0	0
<b>Sum</b>	<b>248 081</b>	<b>354 442</b>	<b>165 260</b>	<b>0</b>

Note 8 Betingede utfall og andre ikke balanseførte forpliktelser

### LEIEFORPLIKTELSE

Akvamiljø AS har videreført tidligere inngått leieavtale (1998-2007) med Total E&P Norge AS for kontor- og laboratoriebygg (Akvimiljø Forskningscenter, Randaberg) for perioden 2008-2009.

For 2008 har Akvimiljø AS etter avtale med utleier betalt løpende driftskostnader relatert til bygget i stedet for avtalt leiebeløp i henhold til opprinnelig avtale. Tilsvarende avtale gjaldt også for perioden 2001-2007.

# Akvamiljø AS

## Årsregnskap 2008

### Note 9 Skatt

Forsknings- og utviklingsaktiviteter (FoU) i Akvamiljø AS har tidligere vært vurdert som skattefri virksomhet i henhold til Skatteloven § 2-32, 2.ledd på lik linje med Rogalandsforskning og IRIS som forskningsinstitutter. Service- og rutine-aktiviteter (SoR) har vært klassifisert som skattepliktig omsetning, men har vært relativt ubetydelige.

Med bakgrunn i domsavsigelse i rettssak i forhold til annet forskningsinstitutt hvor det er konkludert med skatteplikt, samt endring i selskapets virksomhet, er det innarbeidet skattekostnad, betalbar skatt mv. i årsregnskapet for 2007 og 2008.

	2008	2007
<b>Betalbar skatt fremkommer slik:</b>		
Ordinært resultat før skattekostnad	816 012	612 782
Permanente forskjeller	3 240	
Endring midlertidige forskjeller	-1 807	
Benyttet underskudd til framføring		
Grunnlag betalbar skatt	<u>817 445</u>	<u>612 782</u>
<b>Betalbar skatt på årets resultat (28 %)</b>	<u>228 885</u>	<u>171 579</u>

(1) Gjelder gevinst ved salg av aksjer etter 15.10.2008

<b>Årets skattekostnad fremkommer slik:</b>		
Betalbar skatt på årets resultat	228 885	171 579
Avregning betalbar skatt fra tidligere år	-36 518	0
Brutto endring utsatt skatt / utsatt skattefordel	-103 057	0
<b>Årets totale skattekostnad</b>	<u>89 310</u>	<u>171 579</u>

	31.12.2008	31.12.2007
<b>Betalbar skatt i balansen fremkommer slik:</b>		
Betalbar skatt på årets resultat	228 885	171 579
<b>Sum betalbar skatt</b>	<u>228 885</u>	<u>171 579</u>

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt (-) / utsatt skattefordel (+) :

Varige driftsmidler	368 060	369 867
Underskudd til framføring	0	0
<b>Sum</b>	<u>368 060</u>	<u>369 867</u>
<b>Utsatt skattefordel</b>	103 057	103 563
Utsatt skattefordel oppført i regnskapet	103 057	0





KPMG AS  
Petroleumsveien 6  
P.O. Box 57  
N-4064 Stavanger

Telephone +47 51 57 82 00  
Fax +47 51 57 12 29  
Internet www.kpmg.no  
Enterprise 935 174 627MVA

Til generalforsamlingen i AKVAMILJØ AS.

## REVISJONSBERETNING FOR 2008

### Ledelsens ansvar og revisors oppgave

Vi har revidert årsregnskapet for AKVAMILJØ AS for regnskapsåret 2008, som viser et overskudd på kr 726 702. Vi har også revidert opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til anvendelse av overskuddet. Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger. Regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge er anvendt ved utarbeidelsen av regnskapet. Årsregnskapet og årsberetningen er avgitt av selskapets styre og daglig leder. Vår oppgave er å uttale oss om årsregnskapet og øvrige forhold i henhold til revisorlovens krav.

### Grunnlag for vår uttalelse

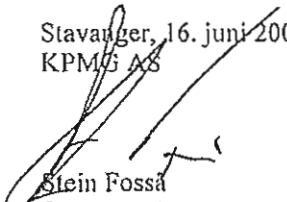
Vi har utført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder revisjonsstandarder vedtatt av Den norske Revisorforening. Revisjonsstandardene krever at vi planlegger og utfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon. Revisjon omfatter kontroll av utvalgte deler av materialet som underbygger informasjonen i årsregnskapet, vurdering av de benyttede regnskapsprinsipper og vesentlige regnskapsestimater, samt vurdering av innholdet i og presentasjonen av årsregnskapet. I den grad det følger av god revisjonsskikk, omfatter revisjon også en gjennomgåelse av selskapets formuesforvaltning og regnskaps- og intern kontrollsystemer. Vi mener at vår revisjon gir et forsvarlig grunnlag for vår uttalelse.

### Uttalelse

Vi mener at

- årsregnskapet er avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling 31. desember 2008 og av resultatet i regnskapsåret i overensstemmelse med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge
- ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge
- opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til anvendelse av overskuddet er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Stavanger, 16. juni 2009  
KPMG AS

  
Stein Fosså  
Statsautorisert revisor

#### Offices in

Osla	Haugesund	Sandnessjøen
Bodo	Kristiansund	Stavanger
Alta	Larvik	Stord
Årndal	Lillemorner	Tromsø
Bergen	Mo i Rana	Tromsø
Bærum	Kalder	Tromsø
Franshaas	Ilora	Tromsø
Hamar	Sandnessjøen	Ålesund

KPMG AS is the Norwegian member firm of KPMG International,  
a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening



**BluePlanet**

OCEANS OF OPPORTUNITY

## Protokoll fra generalforsamling i BluePlanet AS

**Tid: Fredag 6. mars 2009**  
**Sted: Måltidets Hus, Stavanger**

<b>Fremmøtte aksjonærer:</b>		<b>Antall aksjer</b>
Knut Molaug	AKVAGroup	2
Knut Nesse	Skretting	1
Morten Bergslien	BiomarinVekst	1
Marit Størseth	i-Park	1
Jan Vidar Jakobsen	EWOS Innovations	2
Janne Johnsen	Rogaland Fylkeskommune	1
Thomas Ottesen	Procontra	1
 <b>Aksjonærer fullmakter til styreleder</b>		
Egersund Net AS		4
Hjemeland kommune		1
 I tillegg møtte		
Eivind Helland	Daglig leder BluePlanet	
 Aksjer representert		 15 av 39 (38,46%)

### Saker:

1. Valg av møteleder  
Knut Nesse ble valgt til møteleder
2. Godkjenning av innkalling  
Innkallingen ble godkjent
3. Valg av representant til å undertegne protokollen sammen med møteleder  
Jan Vidar Jacobsen (EWOS) ble valgt til å undertegne protokollen

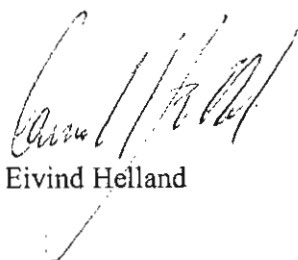
4. Godkjenning av sammenslåing Blue Planet AS og Biomarin Vekst  
Den ekstraordinære Generalforsamlingen aksepterer sammenslåingen og gir følgende fullmakt til Knut Nesse, styreleder:

Generalforsamlingen i Blue Planet AS godkjenner sammenslåingen mellom Biomarin Vekst og Blue Planet AS med regnskapsmessig effekt fra 01.01.2009. Knut Nesse, styreleder Blue Planet AS, gis fullmakt til signering av sammenslåingsdokument. Svein Ove Alvestad velges inn som nytt styremedlem i Blue Planet AS under forutsetning av gyldig godkjenning av Biomarin Vekst

Stavanger, 6. mars 2009



Jan Vidar Jakobsen



Eivind Helland



## Protokoll Generalforsamling i BluePlanet AS

Det ble avholdt generalforsamling fredag 12. juni kl 13:00-14:00 i Måltiders Hus lokaler Richard Johnsens gt 4, 4021 STAVANGER.

Til behandling forelå følgende saker:

**1. Åpning av den generalforsamlingen ved styrets leder. Opptak og fortegnelse over møtende aksjonærer og fullmakter:**

### **MØTENDE AKSJONÆRER**

<b>Navn</b>	<b>Aksjonær</b>	<b>Antall aksjer</b>
Knut Nesse	Skretting	1
Arne Sørvig	Marine Harvest	2
Thomas Ottesen	Procontra	1
Bjørn Morten Hermansen	Stavanger Kommune	1
Harald Minge	Stavanger Chamber	2

### **FULLMAKTER GITT TIL STYRELEDER**

<b>Navn</b>	<b>Aksjonær</b>	<b>Antall aksjer</b>
Bjørn Laugaland	Hjelmeland Kommune	1
Knut Molaug	AKVA Group ASA	2

Aksjer representert under generalforsamlingen: 10 stk av 39 = 25,6%

**2. Valg av møteleder og person til å godkjenne/signere protokoll sammen med møteleder.**

Eivind Helland, Blue Planet ble valgt til møteleder og Bjørn Morten Hermansen fra Stavanger Kommune ble valgt til signering av protokoll sammen med Eivind Helland.

**3. Godkjenning av innkalling og dagsorden.**

Innkalling og dagsorden ble godkjent uten kommentarer.

**4. Gjennomgang av styrets årsberetning 2008 for selskapet.**

Knut Nesse redegjorde for styrets årsberetning uten kommentarer fra generalforsamlingen.

**5. Gjennomgang av årsregnskap 2008 for selskapet.**

Årsregnskapet ble godkjent av generalforsamlingen.

**6. Godkjenning av revisors honorar**

Honorar á kr 26.000 for 2008 ble godkjent av generalforsamlingen



## **7. Valg av styremedlemmer og varamedlemmer.**

### **Valgkomiteens innstilling til styre:**

Knut Nesse, Skretting - gjenvalg  
Knut Molaug, AKVA Group - gjenvalg  
Jonathan Shepherd, IFFO - gjenvalg  
Arne Sørvig, Marine Harvest - gjenvalg  
Thomas O. Ottesen, Pro & Contra - gjenvalg  
Svein Ove Alvestad, Biomarin Vekst - ny

### **Valgkomiteens innstilling til varamedlemmer til styret:**

Janne Johnsen, Rogaland Fylkeskommune - gjenvalg  
Leif-Ole Terøy, Sparebank 1, SR Bank - gjenvalg

Valgkomiteens innstilling ble godkjent uten kommentarer og endringene gjelder fra dato for generalforsamlingen.

## **8. Valgkomité**

Følgende ble enstemmig valgt til medlemmer av valgkomité av styret:

Therese Log Bergjord, Skretting (leder av valgkomiteen)  
Hans Kristian Mong, Egersund Net  
Trond Severinsen, AKVA Group

## **9. Valg av revisor**

Revisor Arvid Tjøstheim ble gjenvalgt

Stavanger, 12. juni 2009

**Bjørn Morten Hermansen**  
Stavanger Kommune- Godkjenning protokoll

**Knut Nesse**  
Nutreco - Møteleder



**BluePlanet**  
OCEANS OF OPPORTUNITY

## Årsberetning 2008 Blue Planet AS

### OM VIRKSOMHETEN

Selskapets strategi og forretningsmodell bygger på å drive nettverks- og kommunikasjonsarbeid for næringer knyttet til industriell akvakultur. Selskapet jobber med basis i aksjonærenes interesser. Selskapet har forretningsadresse og hovedkontor i Ipark som ligger i Stavanger kommune.

### STYRET OG AKSJONÆRER

Selskapet hadde i 2008 39 aksjer pålydende kr 50.000,-/stk fordelt på 30 aksjonærer. Det er ikke jobbet med å utvide egenkapitalen i 2008 gjennom å utstede flere aksjer. Det ble avholdt 4 styremøter og en generalforsamling i 2008

### FINANSIELLE FORHOLD

Selskapet har ingen langsiktig gjeld eller andre finansielle forpliktelser enn løpende driftskostnader. Likviditeten gjennom 2008 har vært meget god grunnet inntektene fra AquaVision i 2006.

### ARBEIDSMILJØ OG PERSONAL

Selskapet hadde 1 ansatt; Anders Erik Hansen, som i juli 2008 gikk over i annen virksomhet. I tillegg besluttet styre å innhente en konsulent, Vidar Julien, i forbindelse med gjennomføring av AquaVision 2008. Janne Johnsen har siden november bistått med den daglige driften fram til ny daglig leder er på plass i 2009. Det er ikke registrert ulykker i 2008. Sykefraværet har vært lavt og styret anser arbeidsmiljøet som godt.

### LIKESTILLING

Blue Planet AS har som delmål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn. Selskapet hadde en mannlig ansatt i 2008. Styret består i dag av 5 menn og 1 kvinne.

### YTRE MILJØ

Selskapets aktiviteter i seg selv medfører ingen belastning på miljøet. Selskapet er meget bevisst på krav til underleverandører at de skal utføre tjenester med så lite skader for miljøet som overhodet mulig.

### RESULTATREGNSKAPET

De økonomiske resultatene for selskapet ble i 2008 ikke så gode som forutsatt. Dette skyldes at gjennomføringen av AquaVision 2008 ikke ble i henhold til forventning og budsjett.

De økonomiske resultatene for selskapet bli i 2008 et overskudd på kr 146.461,-,

Forutsetningen om fortsatt drift er tilstede, og årsregnskapet for 2008 er satt opp under denne forutsetningen.



**BluePlanet**  
OCEANS OF OPPORTUNITY

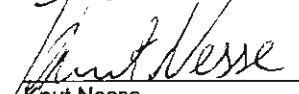
#### FREMTIDSUTSIKTER


Selskapet utformet i 4 kvartal 2007 en ny strategi gjeldende frem til år 2010. Det er jobbet etter denne strategien i 2008 og styret vil at selskapet skal fortsatt jobbe etter denne. Aktivitetene mellom AquaVision konferansene bør generere overskudd.

Styret forventer for 2009 et resultat etter skatt som er på linje med selskapets resultater i 2007 og helst bedre.


Styret er av den oppfatning at selskapet er godt rustet til å møte utfordringene i 2009.

Stavanger, den 6. mars 2009

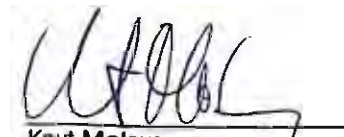
  
Knut Nesse  
Styrets leder

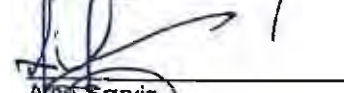
  
Siri Meling  
Styremedlem

  
Jonathan Shepherd  
Styremedlem

  
Thomas Ottesen  
Styremedlem

  
Eivind Helland  
Daglig leder

  
Knut Molaug  
Styremedlem

  
Arne Sørvig  
Styremedlem

**Årsregnskap for 2008**

**BLUE PLANET AS  
4068 STAVANGER**

Innhold:

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Årsberetning

Revisjonsberetning



**Resultatregnskap for 2008**  
**BLUE PLANET AS**

	Note	2008	2007
Salgsinntekt		<u>5.009.393</u>	<u>116.436</u>
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b><u>5.009.393</u></b>	<b><u>116.436</u></b>
Varekostnad		(2.575.443)	(142.278)
Lønnskostnad	5	(761.291)	(1.018.503)
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	7	(12.600)	(12.600)
Annen driftskostnad	2, 5	<u>(1.542.541)</u>	<u>(407.340)</u>
<b>Sum driftskostnader</b>		<b><u>(4.891.875)</u></b>	<b><u>(1.580.721)</u></b>
<b>Driftsresultat</b>		<b><u>117.518</u></b>	<b><u>(1.464.285)</u></b>
Annen finansinntekt		133.982	109.395
Annen finanskostnad		<u>(34.847)</u>	<u>(26.472)</u>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b><u>216.652</u></b>	<b><u>(1.381.362)</u></b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	<u>(70.091)</u>	<u>382.732</u>
<b>Ordinært resultat</b>		<b><u>146.561</u></b>	<b><u>(998.630)</u></b>
<b>Arsresultat</b>		<b><u>146.561</u></b>	<b><u>(998.630)</u></b>
<b>Overføringer</b>			
Annen egenkapital		<u>146.561</u>	<u>(998.630)</u>
<b>Sum</b>		<b><u>146.561</u></b>	<b><u>(998.630)</u></b>

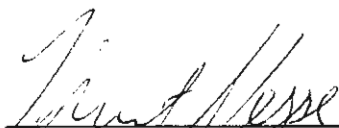
**Balanse pr. 31. desember 2008**  
**BLUE PLANET AS**

<b>EIENDELER</b>	<b>Note</b>	<b>2008</b>	<b>2007</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4	<u>310.468</u>	<u>380.559</u>
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<u><b>310.468</b></u>	<u><b>380.559</b></u>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	7	<u>52.700</u>	<u>65.300</u>
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<u><b>52.700</b></u>	<u><b>65.300</b></u>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<u><b>363.168</b></u>	<u><b>445.859</b></u>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		9.334	25.658
Andre fordringer		<u>157.712</u>	<u>31.182</u>
<b>Sum fordringer</b>		<u><b>167.045</b></u>	<u><b>56.840</b></u>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>	3	<u><b>2.821.076</b></u>	<u><b>2.681.472</b></u>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<u><b>2.988.122</b></u>	<u><b>2.738.312</b></u>
<b>Sum eiendeler</b>		<u><u><b>3.351.290</b></u></u>	<u><u><b>3.184.171</b></u></u>

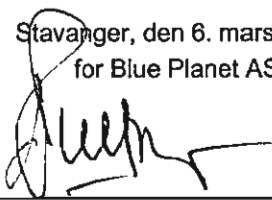
**Balanse pr. 31. desember 2008**  
**BLUE PLANET AS**

<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>Note</b>	<b>2008</b>	<b>2007</b>
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (39 aksjer a kr.50000,00)	6	1.950.000	1.950.000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1.950.000</b>	<b>1.950.000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		1.198.942	1.052.380
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1.198.942</b>	<b>1.052.380</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>3.148.942</b>	<b>3.002.380</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		48.961	13.337
Skyldige offentlige avgifter		12.214	78.827
Annen kortsiktig gjeld		141.173	89.627
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>202.348</b>	<b>181.791</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>202.348</b>	<b>181.791</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>3.351.290</b>	<b>3.184.171</b>


Stavanger, den 6. mars 2009  
for Blue Planet AS



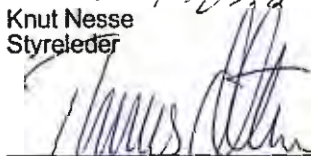
Knut Nesse  
Styreleder



Jonathan Shepherd  
Styremedlem



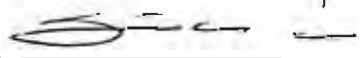
Knut Molaug  
Styremedlem



Thomas Ottesen  
Styremedlem



Arge Sørvig  
Styremedlem



Siri Meling  
Styremedlem



Eivind Helland  
Daglig leder

# Noter til årsregnskap for 2008

## BLUE PLANET AS

### Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for små foretak.

#### Inntektføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Tilskudd tas til inntekt etter hvert som kostnadene påløper.

#### 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. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år fra etableringstidspunktet, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er samme kriterier lagt til grunn.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler blir vurdert til historisk kostpris etter fradrag for avskrivninger. Avskrivningene blir beregnet på grunnlag av kostpris og fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

#### Fordringer

Fordringer er ført opp til laveste verdi av pålydende og antatt virkelig verdi. Det foretas en individuell vurdering av den enkelte fordring for å vurdere behov for eventuell tapsavsetning.

#### Tilskudd

Offentlige tilskudd blir presentert netto i regnskapet, og blir presentert i samme regnskapspost som de kostnader som tilskuddene er ment å dekke.

#### Skatter

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultatet før skatter. Skattekostnaden består av betalbar skatt og endringer i utsatt skatt / utsatt skattefordel. Utsatt skatt / utsatt skattefordel beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Årsaken til utsatt skatt / utsatt skattefordel oppstår er ulik periodisering av det regnskapsmessige og skattemessige resultatet.

### Note 2 Tilskudd

Selskapet har mottatt offentlige og private driftstilskudd på til sammen kr 300.000 i 2008. Tilskuddene er klassifisert som kostnadsrefusjoner under regnskapspostene som disse er ment å dekke som følger:

<u>Andre driftskostnader</u>	<u>300.000</u>
<u>Sum tilskudd</u>	<u>300.000</u>

### Note 3 Bankinnskudd

Bundne skattetrekksmidler utgjør kr 49.582 pr 31.12.2008.

## Noter til årsregnskap for 2008

### BLUE PLANET AS

#### Note 4 Skatteberegning

Betalbar skatt	2008
Ordinært resultat før skattekostnad	216.652
Permanente forskjeller	33.670
Årets endring midlertidige forskjeller	5.211
Anvendelse av fremførbart underskudd	-255.534
Årets skattegrunnlag	0
Beregnet betalbar skatt	0
Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	70.091
Skattekostnad i resultatregnskapet	70.091

Midlertidige forskjeller	01.01.	31.12.	Endring
Anleggsmidler	27.239	22.251	4.988
Omløpsmidler	223	0	223
Skattem. fremførbart underskudd	-1.386.600	-1.131.066	-255.534
Sum midlertidige forskjeller	-1.359.138	-1.108.815	-250.323
Utsatt skatt/(skattefordel) 28%	-380.559	-310.468	-70.091

#### Note 5 Ansatte, lønnskostnader, godtgjørelser, m.v.

Lønnskostnader:	2008	2007
Lønninger	631.940	813.186
Arbeidsgiveravgift	94.127	125.106
Pensjonskostnader	25.189	27.489
Andre lønnsrelaterte kostnader	10.035	52.722
Sum lønnskostnader	761.291	1.018.503
Antall sysselsatte årsverk	1	2

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjon. Ordningen som er etablert oppfyller lovens krav og omfatter 1 ansatte ved utgangen av året.

Godtgjørelse til ledende personer:	Daglig leder	Styre
Lønn	598.806	0
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

Andre godtgjørelser:	2008
Revisor, revisjon uten mva	14.000
Revisor, bistand uten mva	12.000

## Noter til årsregnskap for 2008

### BLUE PLANET AS

#### Note 6 Aksjekapital

Selskapet har kun en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

<u>Aksjonærer pr 31.12.:</u>	<u>Antall aksjer</u>
Egersund Trål AS	4
Ryfylke- kommunene IKS	4
Akvasmart ASA	2
Ewos Innovation AS	2
Næringsforeningen i Stavanger-regionen	2
Biomarin Vekst	1
Eigersund Havnevesen KF	1
Finnøy kommune	1
Forsand kommune	1
Forus Næringspark	1
Haugalandrådet	1
Hjelmeland kommune	1
Kluge Advokatfirma DA	1
Kunnskapsparken Utvikling AS	1
Marine Constructions AS	1
Marine Harvest AS	1
Melvær & Lien Idè- Entreprenør AS	1
Nordsilmel AL	1
Pan Fish ASA	1
Pro & Contra AS	1
Rennesøy kommune	1
RF- Forskningsinvest AS	1
Rogaland Fylkeskommune	1
Skretting AS	1
Sparebanken Rogaland	1
Stavanger Forum AS	1
Stavanger kommune	1
Stiftelsen Offshore Northern Seas	1
Stiftelsen Rogaland Kurs & Kompetansesent.	1
Universitetet i Stavanger	1
<u>Sum</u>	<u>39</u>

#### Note 7 Varige driftsmidler

<u>Driftsmidler:</u>	<u>Maskiner, inventar og annet driftsløsøre</u>
Anskaffelseskost 01.01.	79.519
Tilgang	0
Anskaffelseskost 31.12.	79.519
Akk. ord. avskrivninger 31.12.	-26.819
<u>Bokført verdi 31.12.</u>	<u>52.700</u>
<u>Årets ord. avskrivning</u>	<u>12.600</u>
<u>Økonomisk levetid</u>	<u>3-5 år</u>
<u>Avskrivningsmetode</u>	<u>Lineære</u>



**BluePlanet**

OCEANS OF OPPORTUNITY

**Til: Aksjonærer i Blue Planet AS**

Akva Group ASA  
Biomarin Vekst  
Egersund Havn  
Egersund Net AS  
EWOS Innovation AS  
Finnøy Kommune  
Forsand Kommune  
Forus Næringspark AS  
Haugalandrådet  
Hjelmeland Kommune  
Kluge Advokatfirma DA  
Marine Constructions AS  
Marine Harvest ASA  
Marine Harvest AS  
Melvær & Lien Idè-Entreprenør AS  
Norsildmel AL  
ONS Foundation  
Pro & Contra AS  
Rennesøy Kommune  
Rogalandsforskning – Invest  
Rogaland Fylkeskommune  
Rogaland Kunnskapspark  
Rogaland Kurs- og Kompetanses.  
Ryfylke IKS  
Skretting AS  
Sparebank 1 SR-Bank  
Stavanger Forum  
Stavanger Kommune  
Næringsforeningen i Stavanger  
Universitetet i Stavanger

Knut Molaug  
Morten Bergslien  
Knut Seglem  
Hans Kristian Mong  
Per Olav Skjervold  
Jorunn Strand Vestbø  
Arstein Løland  
Erik Tjemslund  
Tormod Karlsen  
Terje Thornquist  
Snorre Haukali  
Tore Håkon Rippe  
Arne Sørvig  
Nils Viga  
Arnhild Sunnanå  
Edgar Aaland  
Kjell Ursin Smith  
Thomas Ottesen  
Magne Fjell  
Anna Aabø  
Norvald Skretting  
Terje Handeland  
Ole Imsland  
Arne Kleppa  
Knut Nesse  
Tor Dahle  
Christian Rugland  
Leif Johan Sevland  
Jostein Soland  
Anne Selnes

**Kopi: Styret i Blue Planet AS:**

BG Skretting Salmon Feed  
Fiskeridirektoratet  
Pro & Contra AS  
Akva Group ASA  
Marine Harvest  
IFFO

Knut Nesse  
Svein Ove Alvestad  
Thomas Ottesen  
Knut Molaug  
Arne Sørvig  
Jonathan Shepherd

**Fra:** Blue Planet AS  
Eivind Heiland  
**Dato:** 12.06.2009

**Til generalforsamlingen i  
BLUE PLANET AS****REVISJONSBERETNING FOR 2008**

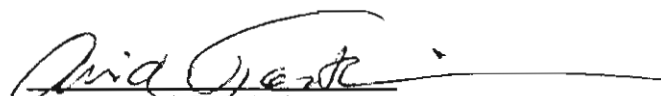
Vi har revidert årsregnskapet for **Blue Planet AS** for regnskapsåret 2008 som viser et overskudd på kr 146.561. Vi har også revidert opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift. Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger. Regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge er anvendt ved utarbeidelse av regnskapet. Årsregnskapet og årsberetningen er avgitt av selskapets styre og daglig leder. Vår oppgave er å uttale oss om årsregnskapet og øvrige forhold i henhold til revisorlovens krav.

Vi har utført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder revisjonsstandarder vedtatt av Den norske Revisorforening. Revisjonsstandardene krever at vi planlegger og utfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon. Revisjonen omfatter kontroll av utvalgte deler av materialet som underbygger informasjonen i årsregnskapet, vurdering av de benyttede regnskapsprinsipper og vesentlige regnskapsestimater, samt vurdering av innholdet i og presentasjonen av årsregnskapet. I den grad det følger av god revisjonsskikk, omfatter revisjonen også en gjennomgåelse av selskapets formuesforvaltning og regnskaps- og interne kontroll - systemer. Vi mener at vår revisjon gir et forsvarlig grunnlag for vår uttalelse.

Vi mener at

- årsregnskapet er avgitt i samsvar med lov og forskrifter, og gir et rettviseende bilde av selskapets økonomiske stilling 31. desember 2008 og for resultatet i regnskapsåret i overensstemmelse med god regnskapsskikk i Norge.
- ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.
- opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og om forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Tau, den 6. mars 2009

  
Arvid Tjøstheim  
Registrert revisor







**Protokoll fra ordinær Generalforsamling 2008 for Fagforum for Mat og Drikke as**

**Dato:** 22. juni 2008  
**Sted:** Måltidets Hus, Stavanger  
**Tid:** 1700 - 1720

**Til stede fra aksjonærene:**

Andreas Kvame	Marine Harvest
Elin Schanche	Utstein Gard
Bjørn Morten Hermansen	Stavanger Kommune
Brit Karlsen Ree	Klepp Kommune
Margunn Nedrebø	Rogaland Bygdekvinnelag
Arna Høyland	Rogaland Bondelag
Hallvard Ween	Hallvard Ween
Elisabeth Bjordal	NOFIMA Norconserv AS
Ola Bekken	Felleskjøpet Rogaland Agder
Kjetil Thu	Tine Meieriet Sør
Tom Tvedt	Rogaland Fylkeskommune

Fra administrasjonen møtte Direktør Eivind Hålien

Fra styret møtte Janne Johnsen

**Åpning og valg av møteleder.**

Andreas Kvame åpnet generalforsamlingen, og ønsket velkommen.

**Sak 1. Godkjennelse av innkalling og dagsorden.**

Vedtak: Innkalling og dagsorden ble godkjent.

**Sak 2. Valg av møteleder og en person til å undertegne protokollen sammen med møteleder.**

Vedtak: Andreas Kvame ble valgt som møteleder, med Elisabeth Bjordal til å underskrive protokollen.

**Sak 3. Valg og godtgjørelse til revisor.**

Vedtak: Stein Fosså ble valgt som revisor, og godtgjørelsen for 2008 ble fastsatt til 15 420,-

**Sak 4. Godkjenning av årsberetning og årsregnskap for driftsåret 2007.**

Generalforsamlingen roste styret og administrasjonen for godt utført arbeid.

Vedtak: Årsberetning og årsregnskap for 2008 ble godkjent.

**Sak 5. Innkalling av årsavgift i henhold til selskapets vedtekter § 7 punkt 3**

Vedtak: Årsavgift på 20 % av aksjenes pålydende innkalles for 2009.

Sak 6. Valg i henhold til vedtektene.

Vedtak: Følgende styre og valgkomite ble valgt.

**Styret**

Andreas Kvame	Marine Harvest AS	Leder	GV 1 år
Kjetil Thu	Tine Meierier Sør BA	Nestleder	Ikke på valg
Ola Bekken	Felleskjøpet Rogaland Agder		GV 1 år
Helge Bergslien	Norconserv AS		GV 1 år
Elin Schanche	Utstein Gard		GV 1 år
Jon Ola Syrstad	Strand kommune		GV 1 år
Arne Sørvig	Eksportutvalget for fisk		GV 1 år
Janne Johnsen	Rogaland Fylkeskommune		Ikke på valg
Marianne Aareskjold	Stangeland Mølle AS		GV 1 år


**Valgkomite;**

Hallvard Ween	Hallvard Ween	Leder	GV 1 år
Tom Tvedt	Rogaland Fylkeskommune		GV 1 år
Knud Daugaard	Gilde Norsk Kjøtt BA		GV 1 år

Stavanger 22. juni 2009

  
Elisabeth Bjordal

  
Andreas Kvame

  
Eivind Hålien  
Referent

**Styrets Arsberetning 2008**  
**Fagforum for Mat og Drikke AS**



### **Virksomhet**

Fagforum for Mat og Drikke AS er et utviklings- og nettverksselskap, som skal bidra til økt verdiskapning for aksjonærene gjennom utvikling av strategiske prosjekter innen nettverksbygging, profilering og utvikling av næringsmiljøet. Selskapet skal eies av et stort antall aktører i det matindustrielle miljø, fra "hav og jord til bord".

Virksomheten drives med kontor i Stavanger.

### **Økonomi**

Regnskapet for 2008 viser et årsresultat på kr 153 122 etter skattekostnad. Med bakgrunn i NCE og etableringen av Måltidets Hus mener styret at forutsetningene er til stede for fortsatt drift, og årsregnskapet er satt opp under denne forutsetning.

### **Arbeidsmiljø**

Selskapet har hatt gjennomsnittlig 2,3 ansatte, alle menn. Styret består av 9 medlemmer, 6 menn og 3 kvinner. Sykefraværet har vært på ca 1 %.

Arbeidsmiljøet i bedriften anses som tilfredsstillende.

Det var ingen personskader i 2007. Selskapet hadde i 2007 ingen større skader eller ulykker på noe av sitt materiell.

### **Ytre miljø**

Virksomheten forurensrer ikke det ytre miljø.

### **Fremtidsutsikter**

Arbeidet med organiseringen av Måltidets Hus, det sterke strategiske fokuset på mat i regionen og NCE Culinology, bidrar til at styret mener at fremtidsutsiktene for en videre satsing på utviklings- og nettverksarbeid er gode.

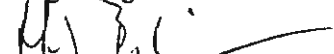
Stavanger 24. april 2009

Andreas Kvame

Styreleder



Helge Bergslien



Marianne Aareskjold



Eivind Hålien

Daglig leder



Kjetil Thu

Nestleder



Elin Sehansche

Jon Olav Syrstad



Ola Bekken

Arne Sørvig

Janne Johnsen

**Årsoppgjør 2008**  
**for**

**FAGFORUM FOR MAT OG DRIKKE AS**

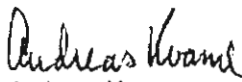
## Resultatregnskap

	Note	2008	2007
<b>DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt	1	2 550 994	1 056 009
Annen driftsinntekt		4 318 744	3 464 833
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>6 869 738</b>	<b>4 520 842</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		0	530 000
Lønnskostnad	7,9	1 949 127	1 448 149
Annen driftskostnad	2	4 661 838	2 301 823
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>6 610 965</b>	<b>4 279 972</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>258 774</b>	<b>240 870</b>
<b>FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		30 776	5 915
Annen finansinntekt		1 446	144
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>32 222</b>	<b>6 059</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Nedskr. av finansielle anleggsmidler		0	22 399
Annen rentekostnad		3 294	3 102
Annen finanskostnad		2 204	3 967
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>5 498</b>	<b>29 468</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>26 724</b>	<b>(23 409)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>285 498</b>	<b>217 461</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	132 376	109 660
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>153 122</b>	<b>107 801</b>
<b>ARSRESULTAT</b>		<b>153 122</b>	<b>107 801</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital		153 122	107 801
<b>SUM OVERFØRINGER</b>		<b>153 122</b>	<b>107 801</b>

## Balanse pr. 31.12.2008


	Note	31.12.2008	31.12.2007
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	5	5 001	5 001
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>5 001</b>	<b>5 001</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Kundefordringer		153 067	179 394
Andre fordringer		394 401	97 029
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 908 745	1 788 360
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 456 212</b>	<b>2 064 783</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 461 213</b>	<b>2 069 784</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	1,3,4	703 000	703 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>703 000</b>	<b>703 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	8	239 198	86 076
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>239 198</b>	<b>86 076</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>942 198</b>	<b>789 076</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		155 880	192 210
Betalbar skatt		132 376	109 660
Skyldig offentlige avgifter		102 301	132 570
Annen kortsiktig gjeld		2 128 460	846 269
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 519 017</b>	<b>1 280 709</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 461 214</b>	<b>2 069 785</b>

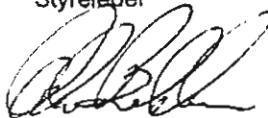
Stavanger, 24.04.09


  
 Andreas Kvarne  
 Styreleder

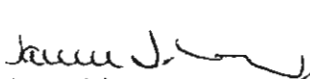
  
 Kjetil Thu  
 Styre nestleder

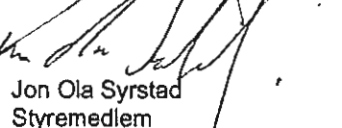
  
 Helge Bergslien  
 Styremedlem

  
 Arne Sørvig  
 Styremedlem

  
 Ola Bekken  
 Styremedlem

  
 Marianne Aareskjold  
 Styremedlem

  
 Janne Johnsen  
 Styremedlem

  
 Jon Ola Syrstad  
 Styremedlem

  
 Elin Schanche  
 Styremedlem

  
 Eivind Hålien  
 Daglig leder

## Noter 2008

### Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipp er anvendt:

**Inntektsføring ved salg av tjenester** inntektsføres etter hvert som de leveres.

**Omløpsmidler og kortsiktig gjeld** omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

**Opptjent - ikke fakturert inntekt** verdsettes til antatt salgspris.

**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 fordringer. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

**Anleggsmidler** omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Leieavtaler er ikke balanseført.

**Utsatt skatt** beregnet med 28 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke.

### Note 2 - Spesifikasjon andre driftskostnader

	2008	2007
Kontorrekvisita	44 724	27 279
Aviser/tidsskrifter	7 910	11 051
Telefon	27 400	32 435
Porto	15 830	6 470
Kostnader lokaler	112 278	92 127
Honorar	2 252 032	350 914
Regnskaps-/sekretærkostnad	119 298	98 750
Reiser/møter/representasjon	663 815	624 858
Arrangementer/messekostnader/reklame	912 244	801 836
Software/vedlikehold		73 711
Diverse bidrag	147 500	112 500
Andre driftskostnader	340 815	61 087
Inventar etc.	17 992	8 805
	4 661 838	2 301 823



## Noter 2008

## Note 3 - Aksjekapital

Aksjekapitalen i Fagforum for Mat og Drikke AS består av følgende:				
		Antall	Pålydende	Balansført
Aksjer		703	1 000	703 000
<b>Eierstruktur:</b>				
De største aksjonærene i Fagforum for Mat og Drikke AS pr. 31.12.2008 var:				
		Aksjer	Sum	Eierandel
Gilde Vest BA		50	50 000	7,11 %
Felleskjøpet AS		50	50 000	7,11 %
Tine Meierier Sør		50	50 000	7,11 %
Norconserv		25	25 000	3,56 %
Rogaland Fylkeskommune		21	21 000	2,99 %
PRIOR Rogaland Egglag		20	20 000	2,84 %
Kverneland AS		20	20 000	2,84 %
Figgjo AS		15	15 000	2,13 %
Norske Potetindustrier Jæren		15	15 000	2,13 %
Fokus Bank-Stavanger		15	15 000	2,13 %
Stavanger Kommune		12	12 000	1,71 %
Eurokjøtt AS		12	12 000	1,71 %
Klepp Kommune		11	11 000	1,56 %
Tine Vestlandsmeieriet		10	10 000	1,42 %
Skaniem AS		10	10 000	1,42 %
Brødrene Sirevåg AS		10	10 000	1,42 %
Hackman Designor AS		10	10 000	1,42 %
Asplan Viak Stavanger AS		10	10 000	1,42 %
Rogalandsforskning		10	10 000	1,42 %
Landteknikk AL		10	10 000	1,42 %
Iglo Haugesund AS		10	10 000	1,42 %
Rogaland Landbrukselskap		10	10 000	1,42 %
Fjordland AS		10	10 000	1,42 %
Neptun Stavanger AS		10	10 000	1,42 %
Asko Rogaland/Norgesgruppen		10	10 000	1,42 %
BAMA Gruppen AS		10	10 000	1,42 %
ICA Detalj AS		10	10 000	1,42 %
		456	456000	

## Noter 2008

### Note 4 - Styremedlemmers eierskap og representasjon i selskapet

Majoriteten av styremedlemmene i Fagforum for Mat og Drikke AS				
representerer foretak som eier aksjer i selskapet etter følgende representasjon:				
Styrerepresentanter:				
Kjetil Thu - for Tine Meierier Sør BA				50 aksjer
Ola Bekken - for Felleskjøpet AS				50 aksjer
Helge Bergslien - for Norconserv				25 aksjer
Andreas Kvarme - for Marine Harvest Rogaland				5 aksjer
Elin Schanche - for Utstein Gard /SR-Bank				1 aksje
Arne Sørvig - for Eksportutvalget for fisk				
Marianne Aareskjold - for Stangeland Mølle AS				
Janne Johnsen - for Rogaland Fylkeskommune				20 aksjer
Jon Ola Syrstad - for Rogaland-Landbruksselskap				10 aksjer
I styret er til sammen 161 av 703 representert (tilsvarende 22,90%)				

### Note 5 - Investeringer i aksjer

				2008	2007
Glad Mat AS				5 000	5 000
Buffet AS				1	1
				5 001	5 001

## Noter 2008

## Note 6 - Skatt

Utsatt skattefordel			2 008	2 007
Driftsmidler				
Underskudd til fremføring				
<b>Sum midlertidige forskjeller</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
Utsatt skattefordel			0	0
Netto utsatt skattefordel er ikke bokført.				
<b>Betalbar skatt</b>			<b>2 008</b>	<b>2 007</b>
Ordinært resultat før skattekostnad			285 498	217 461
Permanente og andre forskjeller			187 277	174 184
Endring midlertidige forskjeller				
<b>= Grunnlag årets skattekostnad</b>			<b>472 775</b>	<b>391 645</b>
Anvendt fremførbart underskudd			0	0
<b>= Grunnlag for betalbar skatt</b>			<b>472 775</b>	<b>391 645</b>
Skatt 28%			132 376	109 660
<b>Årets betalbar skatt /årets skattekostnad</b>			<b>132 376</b>	<b>109 660</b>

## Note 7 - Lønnskostnad

Lønnskostnader består av følgende poster:		2008	2007
Lønninger		1 480 376	1 375 659
Folketrygdavgift		221 666	173 478
Refusjon sykepenger/fødselspenger			-179 139
Honorarer		160 000	
Andre lønnskostnader		87 085	78 151
<b>Sum lønnskostnader</b>		<b>1 949 127</b>	<b>1 448 149</b>
Gjennomsnittlig antall ansatte		2,3	2,75
<b>Godtgjørelser</b>		<b>Daglig leder</b>	<b>Daglig leder</b>
Lønn/honorar		745 098	704 296
Annen godtgjørelse		15 221	16 491

## Revisor

Kostnadsført lovpålagt revisjonshonorar for 2008 utgjør kr 15.420,- og annet honorar kr. 11.400,-

## Styret

Det er ikke kostnadsført godtgjørelse til styret i 2008.

## Noter 2008

### Note 8 - Egenkapital

			Aksje- kapital	Annen egenkap.	Sum
Pr.31.12.07			703 000	86 076	789 076
Før årets egenkapitalbevegeelse			703 000	86 076	789 076
Årets resultat				153 122	153 122
Utbytte				0	0
31.12.2008			703 000	239 198	942 198

### Note 9 - Tjenestepensjonsordning

Selskapet har inngått avtale om Innskuddspensjon med investeringsvalg.  
 Dette gjelder for 2 personer med en gjennomsnittsalder på 37 år.

Innbetalt premie for året er kr. 50.809,-



**KPMG AS**  
Petroleumsveien 6  
P.O. Box 57  
N-4064 Stavanger

Telephone +47 51 57 82 00  
Fax +47 51 57 12 29  
Internet www.kpmg.no  
Enterprise 935 174 627MVA

Til generalforsamlingen i FAGFORUM FOR MAT OG DRIKKE AS.

## REVISJONSBERETNING FOR 2008

### Ledelsens ansvar og revisors oppgave

Vi har revidert årsregnskapet for FAGFORUM FOR MAT OG DRIKKE AS for regnskapsåret 2008, som viser et overskudd på kr 153 122, herunder opplysningene i årsregnskapet om forslaget til anvendelse av overskuddet. Vi har også revidert opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift. Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger. Regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge er anvendt ved utarbeidelsen av regnskapet. Årsregnskapet og årsberetningen er avgitt av selskapets styre og daglig leder. Vår oppgave er å uttale oss om årsregnskapet og øvrige forhold i henhold til revisorlovens krav.

### Grunnlag for vår uttalelse

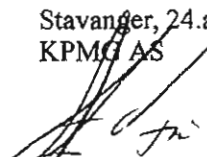
Vi har utført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder revisjonsstandarder vedtatt av Den norske Revisorforening. Revisjonsstandardene krever at vi planlegger og utfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon. Revisjon omfatter kontroll av utvalgte deler av materialet som underbygger informasjonen i årsregnskapet, vurdering av de benyttede regnskapsprinsipper og vesentlige regnskapsestimater, samt vurdering av innholdet i og presentasjonen av årsregnskapet. I den grad det følger av god revisjonsskikk, omfatter revisjon også en gjennomgåelse av selskapets formuesforvaltning og regnskaps- og intern kontrollsystemer. Vi mener at vår revisjon gir et forsvarlig grunnlag for vår uttalelse.

### Uttalelse

Vi mener at

- årsregnskapet er avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling 31. desember 2008 og av resultatet og i regnskapsåret i overensstemmelse med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge
- ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge
- opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.
- opplysningene i årsregnskapet om forslaget til anvendelse av overskuddet er i samsvar med lov og forskrifter.

Stavanger, 24.april 2009  
KPMG AS

  
Stein Fosså  
Statsautorisert revisor

#### Offices in:

Oslo	Haugesund	Sandnessjøen
Bode	Kristiansand	Stavanger
Alta	Larvik	Stord
Arendal	Lillehammer	Tromsø
Bergen	Molde	Trondheim
Elverum	Molde	Tønsberg
Finnsnes	Røros	Ålesund
Hamar	Sandefjord	

KPMG AS is the Norwegian member firm of KPMG International,  
a Swiss cooperative.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening