



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 896 750 062
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MARBILEADS AS
Forretningsadresse: S.P. Andersens veg 5
7031 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Nils Spidsøe
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 04.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt			1 990 000
Sum inntekter		0	1 990 000
Kostnader			
Lønnskostnad		7 050	100 000
Annen driftskostnad	1,2	1 982 394	6 006 318
Sum kostnader		1 989 444	6 106 318
Driftsresultat		-1 989 444	-4 116 318
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 651	7 641
Annen finansinntekt		12 138	207
Sum finansinntekter		17 789	7 848
Rentekostnad til foretak i samme konsern		849 695	761 286
Annen rentekostnad		5 985	164
Annen finanskostnad		1 454	45 049
Sum finanskostnader		857 135	806 500
Netto finans		-839 346	-798 651
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 828 790	-4 914 969
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 828 790	-4 914 969
Årsresultat		-2 828 790	-4 914 969
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 828 790	-4 914 969
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-2 828 790	-4 914 969
Sum overføringer og disponeringer		-2 828 790	-4 914 969



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		520 636	1 692 904
Sum fordringer		520 636	1 692 904
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 134 824	611 505
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 134 824	611 505
Sum omløpsmidler		1 655 460	2 304 409
SUM EIENDELER		1 655 460	2 304 409
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	1 100 000	600 000
Overkurs	5	3 023 618	1 523 618
Sum innskutt egenkapital		4 123 618	2 123 618
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	14 492 404	13 588 614
Sum opptjent egenkapital		-14 492 404	-13 588 614
Sum egenkapital		-10 368 786	-11 464 996



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	6	10 298 930	9 949 235
Sum annen langsiktig gjeld		10 298 930	9 949 235
Sum langsiktig gjeld		10 298 930	9 949 235
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	1 649 015	3 142 170
Annen kortsiktig gjeld		76 300	678 000
Sum kortsiktig gjeld		1 725 315	3 820 170
Sum gjeld		12 024 245	13 769 405
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 655 460	2 304 409



**Årsregnskap 2016
for**

Marbileads AS

Foretaksnr. 896750062



Marbileads AS

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		0	1 990 000
Sum driftsinntekter		0	1 990 000
Driftskostnader			
Lønnskostnad		7 050	100 000
Annen driftskostnad	1,2	1 982 394	6 006 318
Sum driftskostnader		1 989 444	6 106 318
DRIFTSRESULTAT		(1 989 444)	(4 116 318)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		5 651	7 641
Annen finansinntekt		12 138	207
Sum finansinntekter		17 789	7 848
Finanskostnader			
Rentekostn. til foretak i samme konsern		849 695	761 286
Annen rentekostnad		5 985	164
Annen finanskostnad		1 454	45 049
Sum finanskostnader		857 135	806 500
NETTO FINANSPOSTER		(839 346)	(798 651)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(2 828 790)	(4 914 969)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(2 828 790)	(4 914 969)
ARSRESULTAT		(2 828 790)	(4 914 969)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		(2 828 790)	(4 914 969)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(2 828 790)	(4 914 969)

Årsregnskap for Marbileads AS

Organisasjonsnr. 896750062



Marbleads AS

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre fordringer		520 636	1 692 904
Sum fordringer		520 636	1 692 904
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 134 824	611 505
SUM OMLØPSMIDLER		1 655 460	2 304 409
SUM EIENDELER		1 655 460	2 304 409



Marbleads AS

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	1 100 000	600 000
Overkurs	5	3 023 618	1 523 618
Sum innskutt egenkapital		4 123 618	2 123 618
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	(14 492 404)	(13 588 614)
Sum opptjent egenkapital		(14 492 404)	(13 588 614)
SUM EGENKAPITAL		(10 368 786)	(11 464 996)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til konsernselskap	6	10 298 930	9 949 235
Sum annen langsiktig gjeld		10 298 930	9 949 235
SUM LANGSIKTIG GJELD		10 298 930	9 949 235
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	6	1 649 015	3 142 170
Annen kortsiktig gjeld		76 300	678 000
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 725 315	3 820 170
SUM GJELD		12 024 245	13 769 405
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 655 460	2 304 409

Trondheim juni 2017

Nils Spidsøe
Styrets lederOla G. Flink
StyremedlemOle-Martin Gulliksen
Daglig Leder



Marbileads AS

Noter 2016

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

Inntektsføring

Inntektene består av offentlig tilskudd og inntektsføres i takt med utførelsen av prosjektene.

Fordringer

Kundefordringer 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

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 (27%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Marbileads AS

Noter 2016

Note 1 - Annen driftskostnad

Selskapet har ikke hatt ansatte dette året, og er ikke pliktig til å tegne obligatorisk tjenstepensjon.

Selskapet har ytet godtgjørelse til revisor med følgende beløp:

	I år	I fjor
Revisjon	26 000	28 900
Totalt	26 000	28 900

Note 2 - Annen driftskostnad

Påløpende forsknings- og utviklingskostnader kostnadsføres i det året de påløper. I regnskapsåret er det kostnadsført kr. 0,9 mill og foregående regnskapsår kr.4,7 mill, etter fradrag for skattefunn. FoU-kostnadene gjelder følgende typer FoU-aktiviteter: å utvikle kandidater til nye legemidler fra marine bioressurser. Vurderingsmessig legges det til grunn at forventet inntjening av de pågående FoU-prosjektene samlet motsvarer de samlede kostnadene som er påløpt.

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-2 828 790
+ Permanente og andre forskjeller	-456 475
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	-3 285 265

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	25



Marbileads AS

Noter 2016

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2016	2015
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	20 431 234	17 145 969
= Grunnlag utsatt skatt	-20 431 234	-17 145 969
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	20 431 234	17 145 969
= Grunnlag utsatt skattefordel	20 431 234	17 145 969
Utsatt skattefordel	4 903 496	4 286 492
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	20 431 234	17 145 969
Ikke bokført utsatt skattefordel	4 903 496	4 286 492

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 1 100 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 1 100 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Sintef Venture 111 AS	990 700 672	1 100	100,00 %

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	600 000	1 523 618	-13 588 614	-11 464 996
-Til årets resultat			-2 828 790	-2 828 790
kontantinnskudd			1 925 000	1 925 000
+/-Andre transaksjoner:	500 000	1 500 000		2 000 000
Pr 31.12.	1 100 000	3 023 618	-14 492 404	-10 368 786

Note 6 - Langsiktig gjeld til konsernselskap

Kostnadsførte

Noter for Marbileads AS

Organisasjonsnr. 896750062



Marbleads AS

Noter 2016

	Leverandørgjeld	Langsiktig Gjeld	renter
Stiftelsen Sintef	1 466 990		
Sintef Holding AS		10 298 930	849 695



Deloitte.

Deloitte AS
Postboks 5670 Sluppen
NO-7485 Trondheim
Norway

Besøksadresse:
Dyre Halses gate 1A

Tel. +47 73 87 69 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Marbileads AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Marbileads AS årsregnskap som viser et underskudd på kr 2 828 790. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, 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 2016, 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.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

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 intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.



Deloitte

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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- Identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjons handlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- Opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjons handlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- Evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- Konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- Evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettvisende bilde.

Vi kommuniserer med dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

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



Deloitte.

side 3

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

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

Trondheim 27. juni 2017
Deloitte AS

Per Kr. Forseth
statsautorisert revisor



Marbileads AS

Årsberetning 2016

Virksomhetens art

Selskapet ble stiftet i 2010 og har kontoradresse i Trondheim.

Selskapets formål er å utvikle kandidater til nye legemidler fra marine bioressurser.

Fortsatt drift

Det framlagte regnskapet med tilhørende balanse- og resultatoppstilling og noter, gir en rettvise oversikt over selskapets resultat, utvikling og stilling. De mest sentrale risikoer og usikkerhetsfaktorer er knyttet til forretningens kjerne; utvikle kandidater til nye legemidler og introdusere disse i markedet.

Mer enn 50 % av EK i selskapet er tapt. Det foregår samtaler med selskapets største kreditorer om gjelds ettergivelse/konvertering. Selskapet er i avsluttende forhandlinger med en internasjonalt legemiddelprodusent om en kombinert lisens- og utviklingsavtale.

Styret og daglig leder bekrefter at årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Arbeidsmiljø og personale

Selskapet har ingen ansatte og har heller ikke hatt ansatte i regnskapsåret. Styret består av 2 menn.

Miljørapport

Det er ingen forhold ved selskapets virksomhet som har påvirkning på det ytre miljø.

Trondheim den 22. juni 2016



Nils Spidsøe
Styrets leder



Ole-Martin Guliksen
Daglig leder



Ola Flink
Styremedlem