

**Årsregnskap 2016
for
Rørosregionen Næringshage AS**

Organisasjonsnr. 989618660

Utarbeidet av:
Bergstadens Regnskapskontor AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Tollef Bredals vei 3
7374 RØROS

Årsberetning 2016

Utvikling i resultat og stilling

	2016	2015	2014
Driftsinntekter	8 124 432	5 814 433	3 667 995
Driftsresultat	-54 271	285 720	-19 663
Årsresultat	-33 602	223 565	818
	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Balansesum	3 754 040	3 123 801	2 538 431
Egenkapital	2 213 044	2 246 647	2 023 082
Egenkapitalprosent	59,0%	71,9%	79,7%

Driftsinntektene i selskapet endret seg fra 5 814 433 kr i fjor til 8 124 432 kr i år, en økning på 39,7 %.
Årsresultatet ble -33 602 kr. mot 223 565 kr i fjor, en reduksjon på -115,0 %.

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 554 924	1 942 591
Annen driftsinntekt	1	5 569 508	3 871 842
Sum driftsinntekter		8 124 432	5 814 433
Driftskostnader			
Kjøp tjenester		3 286 267	1 433 116
Lønnskostnad	2	3 189 789	2 662 618
Avskrivning på varige driftsmidler	3	221 845	105 890
Annen driftskostnad	2	1 480 802	1 327 089
Sum driftskostnader		8 178 703	5 528 713
DRIFTSRESULTAT		(54 271)	285 720
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinntekter		13 169	24 222
Sum finansinntekter		13 169	24 222
Finanskostnader			
Rentekostnader		960	456
Sum finanskostnader		960	456
NETTO FINANSPOSTER		12 209	23 766
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(42 062)	309 487
Skattekostnad på ordinært resultat	4	(8 460)	85 922
ÅRSRESULTAT		(33 602)	223 565
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	7	(33 602)	139 647
Dekning av tidligere års tap		0	83 918
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(33 602)	223 565

Balanse pr. 31.12.2016

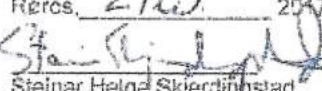

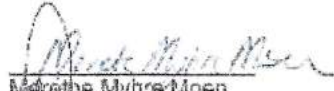
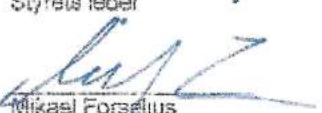
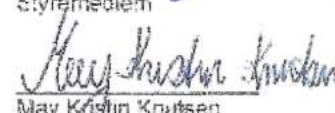
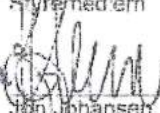
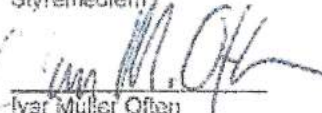
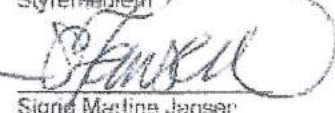
	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Visuell profil, hjemmeside	3	101 240	153 670
Sum immaterielle eiendeler		101 240	153 670
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	738 701	300 190
Sum varige driftsmidler		738 701	300 190
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		31 186	0
Sum finansielle anleggsmidler		31 186	0
SUM ANLEGGSMIDLER		871 127	453 860
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		425 686	244 247
Andre fordringer		822 215	1 162 671
Sum fordringer		1 247 901	1 406 918
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
Bankinnskudd	5	1 635 012	1 263 023
Sum bankinnskudd, kontanter o.l.		1 635 012	1 263 023
SUM OMLØPSMIDLER		2 882 913	2 669 941
SUM EIENDELER		3 754 040	3 123 801

Rørosregionen Næringshage AS

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	2 107 000	2 107 000
Sum innskutt egenkapital		2 107 000	2 107 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	106 044	139 647
Sum opptjent egenkapital		106 044	139 647
SUM EGENKAPITAL		2 213 044	2 246 647
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	5 237	13 697
Sum avsetning for forpliktelser		5 237	13 697
SUM LANGSIKTIG GJELD		5 237	13 697
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		513 397	328 201
Betalbar skatt		0	65 703
Skyldig offentlige avgifter		379 549	149 665
Annen kortsiktig gjeld		542 813	319 989
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 535 759	863 457
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 754 040	3 123 801

Røros, 24.03. 2017

 Steinar Helge Skjerdingstad Styrelse leder	 Arild Hagen Styremedlem	 Marthe Myhre Moen Styremedlem
 Mikael Forsetius Styremedlem	 May Kristin Knutsen Styremedlem	 Jon Johansen Styremedlem
 Ivar Müller Offen Styremedlem	 Sigris Martine Jansen Daglig leder	

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 unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Anleggsmidler

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

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).

Resultatføring

Tilskudd til selskapet inntektsføres når selskapet har fått visshet om at de vil motta tilskuddet. Ytete tilskudd til andre kostnadsføres når det er fattet styrevedtak om slikt tilskudd.

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. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt (25%) som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med fastsatt skattesats for 2017 (24%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i perioden er utlignet og nettoført.

Noter 2016

Note 1 - Annen driftsinntekt

Følgende poster er inntektsført tilskudd i 2016:

	2016	2015
Driftsstøtte fra SIVA	1 400 000	1 300 000
Tilskudd SIVA Krafssenter Midt-Norge	2 148 508	156 492
Tilskudd fra Innovasjon Norge	1 019 000	1 462 000
Tilskudd fra Sør-Trøndelag Fylkeskommune	527 000	503 350
Tilskudd fra Hedmark Fylkeskommune	300 000	300 000
Tilskudd VRI Trøndelag	150 000	150 000
Tilskudd Interkommunalt Næringsfond	25 000	0
SUM	5 569 508	3 871 842

Note 2 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	3 251 777	2 370 237
Arbeidsgiveravgift	218 210	159 775
Pensjonskostnader	136 879	109 401
Andre lønnsrelaterte ytelser	-417 078	23 205
Totalt	3 189 789	2 662 618

Andre lønnsrelaterte ytelser med negativt beløp skyldes periodisering/kostnadsføring av lønn mot prosjekt.

Kostnadsført ytelser til ledende personer og revisor

Utbetalt styrehonorar i 2016 130 000

Daglig leder har mottatt lønn og andre ytelser på tilsammen kr. 716 502.

Kostnadsført revisjonshonorar består av:

Revisjon eksklusive mva	30 389
Andre tjenester eksklusive mva	11 882
Samlet honorar til revisor eksklusive mva	42 271

Noter 2016

Note 3 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

	Visuell profil, hjemmeside	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	338 905	394 707	733 613
+ Tilgang	28 371	579 554	607 926
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	367 277	974 262	1 341 538
Akk. av/nedskr. pr 1/1	185 235	94 517	279 753
+ Ordinære avskrivninger	80 801	141 043	221 845
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	266 037	235 561	501 597
Balanseført verdi pr 31/12	101 240	738 701	839 941
Prosentstatts for ord.avskr	20-33	20-33	

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-42 062
+ Permanente og andre forskjeller	9 095
+ Endring i midlertidige forskjeller	-83 697
= Inntekt	-116 664

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	-8 460
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	-8 460
Skattesats i inntektsåret	25

Noter 2016

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2016	2015
+ Driftsmidler inkl. goodwill	146 739	61 041
+ Utestående fordringer	-8 252	-6 251
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	116 664	0
= Grunnlag utsatt skatt	21 823	54 790
Utsatt skatt	5 237	13 697
Skattesats utsatt skatt	24%	25%

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 145 318 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 109 925.

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 2 107 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 2 107 000.

Selskapet har 24 aksjonærer. Følgende 8 aksjonærer eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
SIVA Selskapet for Industrivekst SF	966 703 032	260	12,34 %
Tolga-Os Sparebank	816 793 432	200	9,49 %
RørosBanken	956 548 888	200	9,49 %
Røros kommune	939 898 743	200	9,49 %
Røros Invest AS	995 892 928	200	9,49 %
Røros Hotell Eiendom AS	915 592 651	200	9,49 %
Røros Elektrisitetsverk AS	915 591 302	200	9,49 %
Røros Vekst AS	960 528 859	150	7,12 %
Sum		1610	76,4 %

Ingen av selskapets tillitsvalgte eier aksjer i selskapet.

Note 7 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1	2 107 000	139 647	2 246 647
-Årets resultat	0	-33 602	-33 602
Pr 31.12	2 107 000	106 044	2 213 044