

**Årsregnskap 2017  
for  
Rørosregionen Næringshage AS**

**Organisasjonsnr. 989618660**

**Utarbeidet av:**

Accountor Pro AS  
Autorisert regnskapsførerselskap  
Glåmveien 3  
2500 TYNSET

## Resultatregnskap

	Note	2017	2016
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		3 122 812	2 554 924
Annen driftsinntekt	1	4 837 865	5 569 508
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>7 960 677</b>	<b>8 124 432</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Kjøp tjenester		2 452 939	3 286 267
Lønnskostnad	2	3 276 257	3 189 789
Avskrivning på varige driftsmidler	3	279 421	221 845
Annen driftskostnad	8	1 851 711	1 480 802
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>7 860 329</b>	<b>8 178 703</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>100 349</b>	<b>(54 271)</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Renteinntekter		13 490	13 169
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>13 490</b>	<b>13 169</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Rentekostnader		1 863	960
Annen finanskostnad		820	0
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>2 684</b>	<b>960</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>10 807</b>	<b>12 209</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>111 155</b>	<b>(42 062)</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	30 021	(8 460)
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>81 134</b>	<b>(33 602)</b>
<b>OVERFØRINGER OG DISPONERINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital	7	81 134	(33 602)
<b>SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER</b>		<b>81 134</b>	<b>(33 602)</b>

**Balanse pr. 31.12.2017**

	Note	31.12.2017	31.12.2016
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Visuell profil, hjemmeside	3	48 775	101 240
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>48 775</b>	<b>101 240</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	590 213	738 701
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>590 213</b>	<b>738 701</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre fordringer	3	11 186	31 186
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>11 186</b>	<b>31 186</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>650 174</b>	<b>871 127</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		389 431	425 686
Andre fordringer		1 078 577	822 215
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 468 008</b>	<b>1 247 901</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>			
Bankinnskudd	5	2 256 238	1 635 012
<b>Sum bankinnskudd, kontanter o.l.</b>		<b>2 256 238</b>	<b>1 635 012</b>
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>3 724 246</b>	<b>2 882 913</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>4 374 420</b>	<b>3 754 040</b>

Rørosregionen Næringshage AS

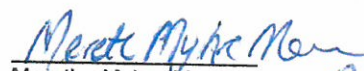
Balanse pr. 31.12.2017

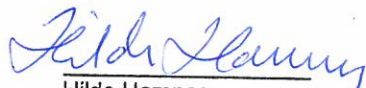
	Note	31.12.2017	31.12.2016
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	2 107 000	2 107 000
Sum innskutt egenkapital		2 107 000	2 107 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	187 178	106 044
Sum opptjent egenkapital		187 178	106 044
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>2 294 178</b>	<b>2 213 044</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	21 267	5 237
Sum avsetning for forpliktelser		21 267	5 237
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>21 267</b>	<b>5 237</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		687 151	613 397
Betalbar skatt		13 991	0
Skyldig offentlige avgifter		181 450	379 549
Annen kortsiktig gjeld		1 176 383	542 813
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>2 058 975</b>	<b>1 535 759</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>4 374 420</b>	<b>3 754 040</b>

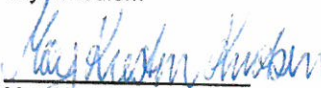
Røros, 19.02.2018

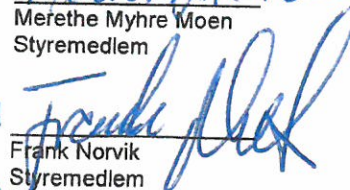
  
Steinar Helge Skjerdingsstad  
Styrets leder


  
Margrethe Engan Gjære  
Styremedlem


  
Merethe Myhre Moen  
Styremedlem

  
Hilde Hamnes  
Styremedlem

  
May Kristin Knutsen  
Styremedlem

  
Frank Norvik  
Styremedlem

  
Ivar Muller Often  
Styremedlem

  
Sigrid Martine Jansen  
Daglig leder

## Noter 2017

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens regler for små foretak 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 inntektsføres hovedsakelig 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 som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% 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 2017

### Note 1 - Tilskudd

Følgende poster er inntektsført tilskudd i 2017:

	2017	2016
Siva: Støtte til næringshageprogrammet, art. 28	1 680 000	0
Siva: Støtte til innovasjonsklynger, art. 27	570 000	0
Siva: Støtte til næringshageprogrammet (samlet)	0	1 400 000
Siva: Ekstrasatsning: Innomidt (Kraftsenter Midt-Norge)	1 895 000	2 148 508
Innovasjon Norge: Etablereropplæring Trøndelag	0	1 019 000
Sør-Trøndelag fk: InterReg Industriturisme	40 000	0
Sør-Trøndelag fk: Havsjøveien matforedling	135 365	0
Sør-Trøndelag fk: Øvrige regionale utviklingsmidler	150 000	527 000
Sør-Trøndelag fk: Mobilisering til FoU-Distriktsforsk	150 000	150 000
Hedmark fk: Regionale utviklingsmidler	0	300 000
Røros og Holtålen: Interkommunalt Næringsfond	0	25 000
Stiftelsen RørosBankens Næringsfond	30 000	0
Oppland fk: Fjellsatsinga - Nord Østerdalshytta	187 500	0
<b>SUM</b>	<b>4 837 865</b>	<b>5 569 508</b>

### Note 2 - Lønn, antall ansatte, pensjon mv.

	2017	2016
Lønn	3 109 801	3 251 777
Arbeidsgiveravgift	206 815	218 210
Pensjonskostnader	135 952	136 879
Andre lønnsrelaterte ytelser	-176 311	-417 078
<b>Totalt</b>	<b>3 276 257</b>	<b>3 189 789</b>

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

Selskapet har hatt 5 årsverk i regnskapsåret.

#### Kostnadsførte ytelser til ledende personer

Utbetalt styrehonorar i 2017 er kr 140 000

Daglig leder har mottatt lønn og andre ytelser på til sammen kr. 726.484.

Selskapet har plikt til å ha pensjonsordning, og har innført en slik ordning.

## Noter 2017

### Note 3 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

	Visuell profil, hjemmeside	Driftsløsøre, inventar, kontormaskiner	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	367 277	974 262	1 341 538
+Tilgang	7 885	50 583	58 468
+DM fra 2016, ikke medtatt tidligere år		*31 186	31 186
Anskaffelseskost pr. 31/12	375 162	1 056 031	1 431 194
AKK.av/nedskr.pr.1/1	266 037	235 561	501 597
+Ordinære avskrivninger	60 350	219 072	279 422
AKK.av/nedskr.pr 31/12	326 387	454 633	781 021
Balanseført verdi pr 31/12	48 775	601 398	650 173
Prosentstatts for ord.avskrivn.	20-33	20-33	

\*Driftsmiddel nr 17 Påkostning Trevareloftet, ble anskaffet i 2016, men ikke avskrevet før i 2017. Ligger styrt som annen langsiktig fordring (anleggsmiddel) i regnskapet.

## Noter 2017

### Note 4 - Skatt

#### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	111 155
+ Permanente og andre forskjeller	17 785
+ Endring i midlertidige forskjeller	46 020
<b>= Inntekt før anvendelse av fremførbart underskudd</b>	<b>174 961</b>
= Anvendt skattemessig fremførbart underskudd	116 664
<b>= Inntekt</b>	<b>58 297</b>

#### Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	13 991
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>13 991</b>
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	16 030
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>30 021</b>
Skattesats i inntektsåret	24

#### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	95 834	146 739
+ Utestående fordringer	-3 368	-8 252
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	116 664
<b>= Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>92 467</b>	<b>21 823</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b>21 267</b>	<b>5 237</b>
Skattesats utsatt skatt	23%	24%

### Note 5 - Bundne bankinnskudd

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 99 660 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 145 318.



## Noter 2017

### Note 6 - Aksjonærer

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		1 610	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	106 044	2 213 044
+Fra årets resultat	0	81 134	81 134
<b>Pr 31.12</b>	<b>2 107 000</b>	<b>187 178</b>	<b>2 294 178</b>

### Note 8 - Godtgjørelse til revisor

Selskapet har ytet godtgjørelse til revisor med følgende beløp:

	2017
Revisjon	33 018
Andre tjenester	1 245
<b>Totalt</b>	<b>34 262</b>