

# Årsregnskap 2020 for Rørosregionen Næringshage AS

Organisasjonsnr. 989618660

**Utarbeidet av:**

Accountor AS, avd Pro  
Autorisert regnskapsførerselskap  
Glåmveien 3  
2500 TYNSET

## Resultatregnskap

	Note	2020	2019
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		2 850 271	2 803 244
Annen driftsinntekt	1	4 993 518	4 948 919
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>7 843 789</b>	<b>7 752 163</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Kjøp tjenester		250 044	497 880
Lønnskostnad	2	3 407 139	4 323 727
Avskrivning på varige driftsmidler	3	227 274	258 343
Annen driftskostnad	8	2 788 295	2 970 634
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>6 672 753</b>	<b>8 050 584</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>1 171 036</b>	<b>(298 421)</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Renteinntekter		3 773	6 843
Annen finansinntekt		0	611
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>3 773</b>	<b>7 454</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Rentekostnader		1 374	675
Annen finanskostnad		61	0
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 436</b>	<b>675</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>2 338</b>	<b>6 779</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>1 173 373</b>	<b>(291 642)</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	259 098	(61 294)
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>914 275</b>	<b>(230 348)</b>
<b>OVERFØRINGER OG DISPONERINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital	7	914 275	(230 348)
<b>SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER</b>		<b>914 275</b>	<b>(230 348)</b>

**Balanse pr. 31.12.2020**

	Note	31.12.2020	31.12.2019
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Visuell profil, hjemmeside	3	7 717	33 514
Utsatt skattefordel	4	62 768	64 781
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>70 485</b>	<b>98 295</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	116 792	318 269
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>116 792</b>	<b>318 269</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>187 277</b>	<b>416 564</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		667 113	677 446
Andre fordringer	1	2 775 393	2 733 284
<b>Sum fordringer</b>		<b>3 442 506</b>	<b>3 410 730</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>			
Bankinnskudd	5	2 323 753	440 565
<b>Sum bankinnskudd, kontanter o.l.</b>		<b>2 323 753</b>	<b>440 565</b>
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>5 766 259</b>	<b>3 851 294</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>5 953 536</b>	<b>4 267 859</b>

**Balanse pr. 31.12.2020**

	Note	31.12.2020	31.12.2019
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	6,7	2 107 000	2 107 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>2 107 000</b>	<b>2 107 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	1 230 349	316 074
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 230 349</b>	<b>316 074</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>3 337 349</b>	<b>2 423 074</b>
<b>GJELD</b>			
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld	9	481 903	258 835
Betalbar skatt	4	257 085	0
Skyldig offentlige avgifter		166 681	205 145
Annen kortsiktig gjeld	9	1 710 518	1 380 806
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>2 616 187</b>	<b>1 844 785</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>5 953 536</b>	<b>4 267 859</b>

Røros, \_\_. \_\_. 2021

\_\_\_\_\_  
Arnt Holger Sollie  
Styrets leder

\_\_\_\_\_  
Gunhild Sun Bellsli  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Bjørnar Tollan Jordet  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Heidi Lyng  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Andreas Garnes Bergh  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Frank Norvik  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Hans Vintervold  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Kristin Bendixvold  
Daglig leder

## Noter 2020

### 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 resultatføres etter de grunnleggende prinsippene for inntekts- og kostnadsføring. Det betyr at tilskudd resultatføres samtidig med den inntekten det skal øke eller kostnaden det skal redusere.

### 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 22% 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 2020

### Note 1 - Tilskudd

Selskapet har inntektsført følgende tilskudd:

	2020	2019
Siva: Støtte til næringshageprogrammet, art. 28*	1 222 869*	1 729 950
Siva: Støtte til innovasjonsklynger, art. 27	625 000	625 000
Siva/Trøndelag fk: Ekstratilskudd Covid-19	1 481 353	0
Siva: Utviklingsstøtte Os ID	100 000	0
Trøndelag fk: Green Flyway forprosjekt	0	300 000
Trøndelag fk: Øvrige regionale utviklingsmidler	625 000	250 000
Trøndelag fk: Mobilisering til FoU-Distriktsforsk	117 713	143 226
Trøndelag fk: Trainee Trøndelag	391 667	300 000
Trøndelag fk: R-R-R-R Lokal Handel 2020	-2 300	264 800
Trøndelag fk: Den levende byen	175 000	0
Innlandet fk: Ekstraordinært tilskudd	350 000	0
Hedmark fk: Kompetanse 2020	104 167	250 000
Interreg. Sverige-Norgeprogrammet	0	86 400
Oppland fk: Fjellsatsinga - Nord Østerdalshytta	0	389 510
Falkberget	-120 000	60 000
Tolga Kommune, Staur Foods	0	38 000
Røros Kommune, Grenseløs kollektivtrafikk	0	36 710
Bærekraftig reisemål, Trøndelag FK	0	150 000
Verdiskapning Trøndelag Sør, Oppdal Kommune	-30 000	30 000
Green Flyway, Røros Kommuneklare	-151 144	259 517
Mat langs nordens grønne belte, Oi!	-35 806	35 806
Gründeropplæring Nord-Østerdal	90 000	0
Regionrådet i Fjellregionen, Midtre-Gauldal kommune	50 000	0
<b>SUM</b>	<b>4 993 271</b>	<b>4 948 919</b>

\* Kr 797 181 av Støtte til næringshageprogrammet art 28 på totalt 1 875 000 er ubenyttet i 2020 og overført til 2021.

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

	2020	2019
Lønn	3 002 556	3 765 968
Arbeidsgiveravgift	164 523	255 902
Pensjonskostnader	183 973	208 207
Andre lønnsrelaterte ytelser	56 087	93 650
<b>Totalt</b>	<b>3 407 139</b>	<b>4 323 727</b>

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

Selskapet har hatt 4 årsverk i regnskapsåret.

## Noter 2020

### Kostnadsførte ytelser til ledende personer

Utbetalt styrehonorar i 2020 er kr 133 000.

Daglig leder har mottatt lønn og andre ytelser på til sammen kr 814.137.

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

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

	Visuell profil, hjemmeside	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	444 612	1 209 259	1 653 871
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	444 612	1 209 259	1 653 871
Akk. av/nedskr. pr 1/1	411 098	890 990	1 302 088
+ Ordinære avskrivninger	25 798	201 477	227 274
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	436 896	1 092 467	1 529 363
Balanseført verdi pr 31/12	7 717	116 792	124 509
Prosentats for ord.avskr	20-33	20-50	

## Noter 2020

### Note 4 - Skatt

#### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	1 173 373
+ Permanente og andre forskjeller	4 344
+ Endring i midlertidige forskjeller	134 553
<b>= Inntekt før anvendelse av framført underskudd</b>	<b>1 312 270</b>
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	143 702
<b>= Inntekt</b>	<b>1 168 568</b>

#### Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	257 085
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>257 085</b>
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	2 013
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>259 098</b>
Skattesats i inntektsåret	22

#### Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	257 085
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	0
<b>= Betalbar skatt i balansen</b>	<b>257 085</b>

#### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-206 653	-98 223
+ Utestående fordringer	-78 659	-52 536
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	143 702
<b>= Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>-285 312</b>	<b>-294 461</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Negativt grunnlag utsatt skatt	285 312	294 461
<b>= Grunnlag utsatt skattefordel</b>	<b>285 312</b>	<b>294 461</b>
<b>Utsatt skattefordel</b>	<b>62 768</b>	<b>64 781</b>

### Note 5 - Bundne bankinnskudd

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12.20 kr 94 623 og utgjorde pr 31.12.19 kr 120 736.



## Noter 2020

### 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	410	16,46 %
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 %
Ren Røros AS	915 591 302	200	9,49 %
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	316 074	2 423 074
+Fra årets resultat	0	914 275	914 275
<b>Pr 31.12</b>	<b>2 107 000</b>	<b>1 230 349</b>	<b>3 337 349</b>

### Note 8 - Godtgjørelse til revisor

Selskapet har ytet godtgjørelse til revisor med følgende beløp eks mva:

	2020
Revisjon	39 092
Andre tjenester	6 774
<b>Totalt</b>	<b>45 866</b>

### Note 9 - Garantistillelse

Selskapet er ansvarlig for kredittkortgjelden til Eika Kredittbank AS. Pr. 31.12.2020 er ansvaret på kr 27.700.

# PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".  
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

## Hans Vintervold

Partner

Serienummer: 9578-5995-4-103014

IP: 213.138.xxx.xxx

2021-05-12 14:25:47Z



## Heidi Lyng

Partner

Serienummer: 9578-5999-4-1937474

IP: 88.90.xxx.xxx

2021-05-12 14:30:58Z



## Gunhild Sun Bellsli

Partner

Serienummer: 9578-5994-4-478532

IP: 213.138.xxx.xxx

2021-05-14 08:12:16Z



## Frank Norvik

Partner

Serienummer: 9578-5994-4-550463

IP: 213.138.xxx.xxx

2021-05-14 14:41:18Z



## Arnt Holger Sollie

Partner

Serienummer: 9578-5992-4-2055984

IP: 78.26.xxx.xxx

2021-05-14 22:53:57Z



## Kristin Bendixvold

Partner

Serienummer: 9578-5995-4-362747

IP: 213.138.xxx.xxx

2021-05-18 06:30:07Z



Penneo Dokumentnøkkel: 6QNPJ-JL8I-BUDF4-WEGMZ-YMVEE-8BUUO

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>