

**Årsregnskap 2022
for
Rørosregionen Næringshage AS**

Foretaksnummer 989618660



Utarbeidet av:
Accountor AS, avd Pro
Autorisert regnskapsførerselskap
Glåmveien 3
2500 TYNSET

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5 182 213	3 981 142
Annen driftsinntekt	1	4 923 042	3 853 520
Sum driftsinntekter		10 105 256	7 834 662
Driftskostnader			
Kjøp tjenester		1 699 227	781 112
Lønnskostnad	2	4 501 273	4 200 022
Avskrivning på varige driftsmidler	3	41 203	116 547
Annen driftskostnad		2 971 148	2 657 841
Sum driftskostnader		9 212 851	7 755 522
DRIFTSRESULTAT		892 405	79 140
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinntekter		3 311	1 583
Annen finansinntekt		182	0
Sum finansinntekter		3 492	1 583
Finanskostnader			
Rentekostnader		96	2 608
Annen finanskostnad		1 451	0
Sum finanskostnader		1 547	2 608
NETTO FINANSPOSTER		1 945	(1 025)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		894 350	78 115
Skattekostnad på ordinært resultat	4	203 445	20 510
ÅRSRESULTAT		690 905	57 605
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	690 905	57 605
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		690 905	57 605

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	8 232	59 964
Sum immaterielle eiendeler		8 232	59 964
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	174 618	100 098
Sum varige driftsmidler		174 618	100 098
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		2 000	0
Andre fordringer	3	84 098	0
Sum finansielle anleggsmidler		86 098	0
SUM ANLEGGSMIDLER		268 948	160 062
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		828 064	1 909 779
Andre fordringer		1 950 216	988 350
Sum fordringer		2 778 280	2 898 129
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
Bankinnskudd		2 727 964	2 748 067
Sum bankinnskudd, kontanter o.l.		2 727 964	2 748 067
SUM OMLØPSMIDLER		5 506 244	5 646 197
SUM EIENDELER		5 775 192	5 806 259

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	2 107 000	2 107 000
Sum innskutt egenkapital		2 107 000	2 107 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	1 978 859	1 287 954
Sum opptjent egenkapital		1 978 859	1 287 954
SUM EGENKAPITAL		4 085 859	3 394 954
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		497 953	422 603
Betalbar skatt	4	151 713	17 706
Skyldig offentlige avgifter		150 572	377 280
Annen kortsiktig gjeld		889 094	1 593 716
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 689 332	2 411 305
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 775 192	5 806 259

Røros, _____.2023

Arnt Holger Sollie
Styrets leder

Kristin Fredheim
Styremedlem

Bjørnar Tollan Jordet
Styremedlem

Heidi Lyng
Styremedlem

Marie Bakås
Styremedlem

Ragnar Harper
Styremedlem

Dag Inge Østgård
Styremedlem

Bente Bakos
Daglig leder

Noter 2022

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 2022

Note 1 - Tilskudd

Selskapet har inntektsført følgende tilskudd:

	2022	2021
Siva: Støtte til næringshageprogrammet, art. 28*	2 606 283	2 008 400
Siva: Støtte til innovasjonsklynger, art. 27	572 500	760 000
Siva/Trøndelag fk: Ekstratilskudd Covid-19	0	625 000
Trøndelag fk: Øvrige regionale utviklingsmidler	600 000	343 750
Trøndelag fk: Mobilisering til FoU-Distriktsforsk	170 133	247 122
Trøndelag fk: Trainee Trøndelag	472 632	-128 634
Trøndelag fk: R-R-R-R Lokal Handel 2020	0	37 500
Trøndelag fk: Den levende byen	0	175 000
Innlandet fk: Ekstraordinært tilskudd	0	-23 850
Hedmark fk: Kompetanse 2020	0	-12 645
Næringshagene i Norge: Innomidt	0	-69 750
Industri 4.0, Fase 2 og 3	250 000	0
Katapult - Prosjekt Alvdal Skurlag	99 750	0
Green Flyway, Røros Kommuneklare	0	-108 373
SUM	4 771 298	3 853 520

Note 2 - Lønn, antall ansatte, pensjon mv.

	2022	2021
Lønn	3 798 407	3 653 126
Arbeidsgiveravgift	252 601	261 762
Pensjonskostnader	178 719	198 715
Andre lønnsrelaterte ytelser	271 546	86 419
Totalt	4 501 273	4 200 022

Selskapet har hatt 7 ansatte som utgjør ca 5,5 årsverk i regnskapsåret.

Noter 2022

Note 3 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

	Visuell profil, hjemmeside	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	444 612	1 301 396	1 746 009
+ Tilgang	0	119 306	119 306
- Avgang	0	322 449	322 449
Anskaffelseskost pr. 31/12	444 612	1 098 253	1 542 865
Akk. av/nedskr. pr 1/1	444 612	1 201 299	1 645 911
+ Ordinære avskrivninger	0	41 203	41 203
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	318 866	318 866
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	444 612	923 636	1 368 248
Balanseført verdi pr 31/12	0	174 618	174 618
Prosentstatts for ord.avskr	20-33	20-50	

Note 4 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	894 350
+ Permanente og andre forskjeller	30 401
+ Endring i midlertidige forskjeller	-235 145
= Inntekt	689 606

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	151 713
= Sum betalbar skatt	151 713
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	51 732
= Ordinær skattekostnad	203 445
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	151 713
= Betalbar skatt i balansen	151 713

Noter 2022**Utsatt skatt/utsatt skattefordel**

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-78 733	-219 878
+ Utestående fordringer	41 311	-52 689
= Grunnlag utsatt skatt	-37 422	-272 567
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	37 422	272 567
= Grunnlag utsatt skattefordel	37 422	272 567
Utsatt skattefordel	8 232	59 965
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	5
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	1
Bokført utsatt skattefordel	8 232	59 964

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1	2 107 000	1 287 954	3 394 954
+Fra årets resultat	0	690 905	690 905
Pr 31.12	2 107 000	1 978 859	4 085 859