



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	938 060 509
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	RØROS KULTUR OG KONFERANSESENTER AS
Forretningsadresse:	Storstuggu Ol-Klemmetsaveien 50 7374 RØROS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2020 - 31.12.2020
-------------------------	-------------------------

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:	Lars Inge Sevatdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	26.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 14.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		11 714	35 918
Leieinntekter	1	8 538 567	8 330 955
Sum inntekter		8 550 281	8 366 873
Kostnader			
Underleveranser	1	928 624	743 035
Lønnskostnad	2	374 432	358 686
Avskrivning på varige driftsmidler	3	3 245 863	2 665 131
Annen driftskostnad	2	2 640 751	2 724 874
Sum kostnader		7 189 670	6 491 726
Driftsresultat		1 360 611	1 875 147
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		78 919	110 184
Sum finansinntekter		78 919	110 184
Annen rentekostnad		988 371	1 287 057
Sum finanskostnader		988 371	1 287 057
Netto finans		-909 452	-1 176 873
Ordinært resultat før skattekostnad		451 159	698 274
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5	99 255	153 620
Ordinært resultat etter skattekostnad		351 904	544 654
Årsresultat		351 904	544 654
Årsresultat etter minoritetsinteresser		351 904	544 654
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	351 904	544 654
Sum overføringer og disponeringer		351 904	544 654



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	2 272 605	2 371 860
Sum immaterielle eiendeler		2 272 605	2 371 860
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,7	28 184 000	29 767 500
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3,7	5 920 871	3 057 000
Sum varige driftsmidler		34 104 871	32 824 500
Sum anleggsmidler		36 377 476	35 196 360
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		120 524	
Andre fordringer		13 168	16 308
Sum fordringer		133 692	16 308
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd	8	7 268 980	10 157 245
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 268 980	10 157 245
Sum omløpsmidler		7 402 672	10 173 554
SUM EIENDELER		43 780 149	45 369 914
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,9	18 200 000	18 200 000
Sum innskutt egenkapital		18 200 000	18 200 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	5 080 088	5 431 992
Sum opptjent egenkapital		-5 080 088	-5 431 992
Sum egenkapital		13 119 912	12 768 008
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	29 961 591	31 569 858
Sum annen langsiktig gjeld		29 961 591	31 569 858
Sum langsiktig gjeld		29 961 591	31 569 858
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		305 712	591 117
Skyldig offentlige avgifter		182 141	128 218
Annen kortsiktig gjeld		210 793	312 713
Sum kortsiktig gjeld		698 646	1 032 048
Sum gjeld		30 660 237	32 601 906
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		43 780 149	45 369 914



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 561741

Enheten

Organisasjonsnummer: 938 060 509
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: RØROS KULTUR OG KONFERANSESENTER AS
Forretningsadresse: Storstuggu
Ol-Klemmetsaveien 50
7374 RØROS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Lars Inge Sevatdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.05.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 31.07.2021

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 938 060 509
RØROS KULTUR OG KONFERANSESENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		11 714	35 918
Leieinntekter	1	8 538 567	8 330 955
Sum inntekter		8 550 281	8 366 873
Kostnader			
Underleveranser	1	928 624	743 035
Lønnskostnad	2	374 432	358 686
Avskrivning på varige driftsmidler	3	3 245 863	2 665 131
Annen driftskostnad	2	2 640 751	2 724 874
Sum kostnader		7 189 670	6 491 726
Driftsresultat		1 360 611	1 875 147
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		78 919	110 184
Sum finansinntekter		78 919	110 184
Annen rentekostnad		988 371	1 287 057
Sum finanskostnader		988 371	1 287 057
Netto finans		-909 452	-1 176 873
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5	99 255	153 620
Ordinært resultat etter skattekostnad		351 904	544 654
Årsresultat		351 904	544 654
Årsresultat etter minoritetsinteresser		351 904	544 654
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	351 904	544 654
Sum overføringer og disponeringer		351 904	544 654



Organisasjonsnr: 938 060 509
RØROS KULTUR OG KONFERANSESENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 4 2 272 605 2 371 860
Sum immaterielle eiendeler 2 272 605 2 371 860

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom 3,7 28 184 000 29 767 500
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. 3,7 5 920 871 3 057 000
Sum varige driftsmidler 34 104 871 32 824 500

Sum anleggsmidler 36 377 476 35 196 360

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 120 524
Andre fordringer 13 168 16 308
Sum fordringer 133 692 16 308

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd 8 7 268 980 10 157 245
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 7 268 980 10 157 245

Sum omløpsmidler 7 402 672 10 173 554

SUM EIENDELER 43 780 149 45 369 914

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital 6,9 18 200 000 18 200 000
Sum innskutt egenkapital 18 200 000 18 200 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap 6 5 080 088 5 431 992
Sum opptjent egenkapital -5 080 088 -5 431 992

Sum egenkapital 13 119 912 12 768 008

Gjeld



Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	7	
	29 961 591	31 569 858
Sum annen langsiktig gjeld	29 961 591	31 569 858
Sum langsiktig gjeld	29 961 591	31 569 858
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	305 712	591 117
Skyldig offentlige avgifter	182 141	128 218
Annen kortsiktig gjeld	210 793	312 713
Sum kortsiktig gjeld	698 646	1 032 048
Sum gjeld	30 660 237	32 601 906
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	43 780 149	45 369 914



Organisasjonsnr: 938 060 509
RØROS KULTUR OG KONFERANSESENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	18200.00	1000.00	18200000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
RØROS KOMMUNE	9210.00	50.60%	Ordinære aksjer
RØROS HOTELL EIENDOM AS	8990.00	49.40%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	18200.00	100.00%	

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	202856.00		

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



REVISORKONSULT
TYNSET RØROS OSLO

Medlem av
Den norske Revisorforening

NO 928 942 767 MVA
www.revisorkonsult.no

Til generalforsamlingen i
Røros Kultur og Konferansesenter AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING 2020

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Røros Kultur og Konferansesenter AS' årsregnskap for 2020 som viser et overskudd på kr 351 904. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap 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 2020, 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 (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 tilstrekkelige og hensiktsmessige som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av informasjon i 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 vår under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Hovedkontor
Tynset
Parkveien 1, 2500 Tynset
+ 47 62 20 21 80
post@revisorkonsult.no

Avdeling
Oslo
Østingsjøvelen 36, 0667 Oslo
+ 47 911 80 082
post@revisorkonsult.no

Avdeling
Røros
Tollef Bredals vei 13, 7374 Røros
+ 47 928 85 246
post@revisorkonsult.no



Røros Kultur og Konferansesenter AS
UAVHENGIG REVISORS BERETNING 2020

Side 2

Styret 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 rettvisende 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 utilsiktede feil.

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 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforening.no/revisjonsberetninger>.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

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.

Røros, 20. april 2021
REVISORKONSULT AS


Petter Gullikstad
Statsautorisert revisor

Hovedkontor
Tyrset
 Parkveien 1, 2500 Tyrset
 + 47 62 20 21 80
 post@revisorkonsult.no

Avdeling
Oslo
 Østensjøveien 36, 0667 Oslo
 + 47 911 80 082
 post@revisorkonsult.no

Avdeling
Røros
 Tollef Bredals vel 13, 7374 Røros
 + 47 928 85 246
 post@revisorkonsult.no



**Årsregnskap 2020
for
Røros Kultur og Konferansesenter AS**

Utarbeidet av:

Sparebank 1 Regnskapshuset Smn AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Søndre gate 4
7011 TRONDHEIM
Regnskapsførernummer 936285066



Røros Kultur og Konferansesenter AS

Årsberetning 2020

Virksomhetens art

Selskapet eier og leier ut lokaler for møter, kurs, konferanser, utstillinger og for et bredt spekter av kulturarrangementer deriblandt film på Røros.

Utvikling i resultat og stilling

	2020	2019	2018
Driftsinntekter	8 550 281	8 366 873	8 128 395
Driftsresultat	1 360 611	1 875 147	1 832 593
Årsresultat	351 904	544 654	472 711
Balansesum	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Egenkapital	43 780 149	45 369 914	46 098 159
Egenkapitalprosent	13 119 912	12 768 008	12 223 354
	30,0%	28,1%	26,5%

Driftsinntektene i selskapet endret seg fra 8 366 873 kr i fjor til 8 550 281 kr i år, en endring på 2,2 %. Årsresultatet ble 351 904 kr. mot 544 654 kr i fjor.

Det har ikke inntruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for det framlagte årsregnskapet.

Årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt.

Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Det bekreftes at denne forutsetningen er tilstede.

Selskapets økonomiske og finansielle stilling kan beskrives som tilfredsstillende til tross for at deler av aksjekapitalen er tapt.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet driver ikke med FoU-aktiviteter, og har ikke hatt slike aktiviteter i regnskapsåret.

Arbeidsmiljø og personale

Arbeidsmiljøet betraktes som godt, og det iverksettes løpende tiltak for forbedringer. Det har i regnskapsåret ikke forekommet skader eller ulykker på hverken personell eller utstyr. Av totalt antall ansatte, er 0 kvinner og 1 mann. Styret består av 2 kvinner og 3 menn.

Miljørapport

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

Korona

Pr. dags dato har Korona-epidemien ingen stor påvirkning av økonomien, og daglig leder jobber som normalt i 20 % stilling

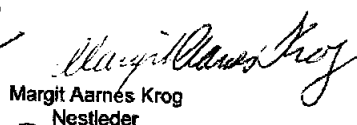


Røros Kultur og Konferansesenter AS

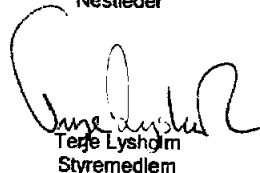
Årsberetning 2020

Røros, den 20/4 2021

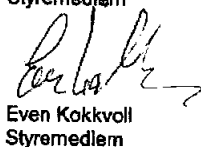

Jens Ivar Trønshart
Styrets leder


Margit Aarnæs Krog
Nestleder


Guri Heggeln
Styremedlem


Tege Lysholm
Styremedlem


Lars Inge Sevattal
Daglig leder


Even Kokkvoll
Styremedlem



Røros Kultur og Konferansesenter AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		11 714	35 918
Leieinntekter	1	8 538 567	8 330 955
Sum driftsinntekter		8 550 281	8 366 873
Driftskostnader			
Underleveranser	1	928 624	743 035
Lønnskostnad	2	374 432	358 686
Annen driftskostnad	2	2 640 751	2 724 874
Avskrivning på varige driftsmidler	3	3 245 863	2 665 131
Sum driftskostnader		7 189 670	6 491 726
DRIFTSRESULTAT		1 360 611	1 875 147
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		78 919	110 184
Sum finansinntekter		78 919	110 184
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		988 371	1 287 057
Sum finanskostnader		988 371	1 287 057
NETTO FINANSPOSTER		(909 452)	(1 176 873)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		451 159	698 274
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5	99 255	153 620
ORDINÆRT RESULTAT		351 904	544 654
ÅRSRESULTAT		351 904	544 654
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføring til dekning av tidligere års tap	6	351 904	544 654
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		351 904	544 654



Røros Kultur og Konferansesenter AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			
Sum immaterielle eiendeler	4	2 272 605	2 371 860
		2 272 605	2 371 860
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,7	28 184 000	29 767 500
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3,7	5 920 871	3 057 000
Sum varige driftsmidler		34 104 871	32 824 500
SUM ANLEGGSMIDLER		36 377 476	35 196 360
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		120 524	0
Andre fordringer		13 168	16 308
Sum fordringer		133 692	16 308
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
Bankinnskudd			
Sum bankinnskudd, kontanter o.l.	8	7 268 980	10 157 245
		7 268 980	10 157 245
SUM OMLØPSMIDLER		7 402 672	10 173 554
SUM EIENDELER		43 780 148	45 369 914






Røros Kultur og Konferansesenter AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,9	18 200 000	18 200 000
Sum innskutt egenkapital		18 200 000	18 200 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	(5 080 088)	(5 431 992)
Sum opptjent egenkapital		(5 080 088)	(5 431 992)
SUM EGENKAPITAL		13 119 912	12 768 008
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annenn langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	29 961 591	31 569 858
Sum annen langsiktig gjeld		29 961 591	31 569 858
SUM LANGSIKTIG GJELD		29 961 591	31 569 858
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		305 712	591 117
Skyldig offentlige avgifter		182 141	128 218
Annenn kortsiktig gjeld		210 793	312 713
SUM KORTSIKTIG GJELD		698 646	1 032 048
SUM GJELD		30 660 237	32 601 906
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		43 780 149	45 369 914

Røros, den 2014 2021


Jens Ivar Tronshart
Styrets leder
Margit Aarnes Krog
Nestleder
Guri Heggen
Styremedlem
Terje Lysholm
Styremedlem
Lars Inge Sevattal
Daglig leder
Even Kokkvoll
Styremedlem



Røros Kultur og Konferansesenter AS

Noter 2020

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.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av tjenester og husleie skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de blir levert.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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 reduksjon i utsatt skattefordel beregnet av årets resultat før skattereduserende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier.



Røros Kultur og Konferansesenter AS

Noter 2020

Note 1 - Transaksjoner med nærstående parter

Leietakere er Røros kommune og Røros Hotell Eiendom AS. Husleie utgjør kr 4 256 154 for begge.

Lars Inge Sevattal er ansatt som daglig leder. Han er også ansatt, medeier og styremedlem i Røros Tøknikk AS.

Røros Kultur og Konferansesenter AS kjøper tjenester av dette firmaet.

Årets kjøp av tjenester er kr 925 425 eksklusive merverdiavgift.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, ytelse til ledelse og styre mv

Selskapet har hatt 0,2 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	355 642	336 807
Arbeidsgiveravgift	15 373	21 556
Andre lønnsrelaterte ytelser	3 417	323
Totalt	374 432	358 686

Ytelser til ledende personer og revisor

	Lønn og andre godtgjørelser
Daglig leder	202 856
Styremedlemmer	150 000
Revisjonshonorar, ekskl.mva	34 700



Røros Kultur og Konferansesenter AS

Noter 2020

Note 3 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløse, inventar, verkøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	60 943 170	16 381 612	77 324 782
+ Tilgang	0	4 601 234	4 601 234
- Avgang	0	121 271	121 271
Anskaffelseskost pr. 31/12	60 943 170	20 861 575	81 804 744
Akk. av/nedskr. pr 1/1	31 175 670	13 324 612	44 500 282
+ Ordinære avskrivninger	1 583 500	1 662 363	3 245 863
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	46 271	46 271
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	32 759 170	14 940 703	47 699 873
Balansført verdi pr 31/12	28 184 000	5 920 871	34 104 871
Prosentstøt for ord.avskr	2-10	3-33	

Note 4 - Skattekostnader, utsatt skatt og betalbar skatt

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	3 354 581	3 363 024
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	13 684 606	14 144 208
= Grunnlag utsatt skatt	-10 330 025	-10 781 184
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	10 330 025	10 781 184
= Grunnlag utsatt skattefordel	10 330 025	10 781 184
Utsatt skattefordel	2 272 605	2 371 860

Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	451 159
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	8 443
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	459 602
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	459 602
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Noter for Røros Kultur og Konferansesenter AS

Organisasjonsnr. 938060509



Røros Kultur og Konferansesenter AS

Noter 2020

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	99 255
Skattesats i inntektsåret	99 255
	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 6 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1	18 200 000	-5 431 992	12 768 008
+Fra årets resultat		351 904	351 904
Pr 31.12.	18 200 000	-5 080 088	13 119 912

Note 7 - Gjeld

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 20 323 192 og pr 31.12. i fjor kr 23 191 415.

Pantsettelsler	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	29 961 591	31 569 858
Pantsatte eiendeler:		
Bygninger og tomt	28 184 000	9 767 500
Inventar, utstyr	5 920 871	3 057 000
Sum pantsatte eiendeler	34 104 871	32 824 500

Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 18 737 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 16 084.



Røros Kultur og Konferansesenter AS

Noter 2020

Note 9 - Aksjekapital og aksjonærer

Selskapet har 18 200 aksjer hver pålydende kr 1000, samlet aksjekapital utgjør kr 18 200 000. Selskapet har kun én aksjeklasse.

Selskapets aksjeiere pr. siste årsskifte er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Røros kommune	9 210
Røros Hotell Eiendom AS	8 990

Selskapets tillitsmenn har ikke eierandeler eller rettigheter til eierandeler.