

Årsregnskap for
PROTOMORE KUNNSKAPSPARK AS

981036093

Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		13 965 562	12 141 145
Annen driftsinntekt		10 788 038	13 460 167
Sum driftsinntekter		24 753 600	25 601 311
Driftskostnader			
Varekostnad		-907 244	-58 408
Lønnskostnad	1, 2, 3	-15 177 097	-13 721 621
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	-1 337 189	-1 329 812
Annen driftskostnad		-7 094 619	-7 532 949
Sum driftskostnader		-24 516 149	-22 642 790
Driftsresultat		237 450	2 958 521
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		27 406	3 639
Annen finansinntekt		2 939	5 696
Sum finansinntekter		30 345	9 335
Finanskostnader			
Nedskrivning av finansielle eiendeler		-100 108	0
Annen rentekostnad		-5	-532
Sum finanskostnader		-100 113	-532
Netto finans		-69 768	8 803
Resultat før skattekostnad		167 682	2 967 324
Skattekostnad	5	-60 586	116 249
Årsresultat		107 096	3 083 573
Overføringer			
Annen egenkapital		107 096	3 083 573
Sum overføringer		107 096	3 083 573

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	4	2 066 507	2 099 345
Utsatt skattefordel	5	141 239	201 825
Sum immaterielle eiendeler		2 207 746	2 301 170
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	3 217 003	3 932 050
Sum varige driftsmidler		3 217 003	3 932 050
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	6 325 116	6 325 116
Investeringer i aksjer og andeler	7	410 001	510 000
Sum finansielle anleggsmidler		6 735 117	6 835 116
Sum anleggsmidler		12 159 866	13 068 336
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		1 988 476	3 827 113
Andre kortsiktige fordringer	8	3 488 938	2 216 961
Sum fordringer		5 477 414	6 044 074
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	8 187 763	6 400 183
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		8 187 763	6 400 183
Sum omløpsmidler		13 665 177	12 444 257
SUM EIENDELER		25 825 044	25 512 593

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10, 11	14 104 000	14 104 000
Beholdning av egne aksjer	10, 12	-1 000	-1 000
Overkurs	11	159 180	159 180
Sum innskutt egenkapital		14 262 180	14 262 180
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	6 660 666	6 553 569
Sum opptjent egenkapital		6 660 666	6 553 569
Sum egenkapital		20 922 846	20 815 749
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		469 037	565 625
Skyldige offentlige avgifter	9	1 774 487	1 447 082
Annen kortsiktig gjeld	13	2 658 674	2 684 137
Sum kortsiktig gjeld		4 902 198	4 696 844
Sum gjeld		4 902 198	4 696 844
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		25 825 044	25 512 593

Thomas Vekve
styrets leder

Maria Apneseth
nestleder

Kolbjørn Heggdal
styremedlem

Øystein Neerland
styremedlem

Erik Flå
styremedlem

Ingebjørg Stranden Klausen
styremedlem

Julie Gulla-Pettersen
styremedlem

Finn Amundsen
daglig leder

Noter

Regnskapsprinsipper

ProtoMore Kunnskapspark AS skal være en naturlig utviklingsaktør for nytt og etablert næringsliv gjennom å:

- Utfordre tankesett for å legge til rette for økt kundefokus og mer radikal innovasjon.
- Skape et inspirerende miljø for samhandling, nettverksbygging og kompetansedeling.
- Løfte kompetanse innen digitalisering, forretningsmodeller og bærekraft.
- Benytte ledende metoder for raskere å bringe ideer til marked

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Inntektsføring:

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Tilskudd

Tilskudd resultatføres samtidig med den inntekten det skal øke eller kostnaden det skal redusere. Resultatføring av tilskudd skjer først når det er sannsynlig at betingelsene for tilskuddet er eller vi bli oppfylt. Tilskudd regnskapsføres brutto.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret.

Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	12 285 366	11 264 549
Arbeidsgiveravgift	1 955 997	1 712 851
Pensjonskostnader	835 734	716 143
Andre relaterte ytelser	100 000	28 078
Sum	15 177 097	13 721 621

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Pensjonsordningen oppfyller kravene etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 3 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 16

Note 4 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler	Immaterielle eiendeler
Anskaffelseskost 01.01.	8 819 309	2 627 100
Tilgang i året	589 304	0
Avgang i året	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	9 408 613	2 627 100
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-6 191 611	-560 592
Balanseført verdi per 31.12.	3 217 002	2 066 508
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	1 304 351	32 838
Økonomisk levetid immaterielle eiendeler		80
Avskrivningsplan immaterielle eiendeler		Lineær

Note 5 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	60 586	-116 249
Skattekostnad	60 586	-116 249
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	167 682	2 967 324
Permanente forskjeller	107 709	-3 495 727
+/- Endring i midlertidige forskjeller	264 918	-444 883
- Anvendelse av fremførbart underskudd	-540 309	0
Skattepliktig inntekt	0	-973 286

Note 6 - Investeringer i datterselskap

Selskapet kommer inn under reglene om små foretak i regnskapslovens §1-6, og har unnlatt å utarbeide konsernregnskap iht regnskapslovens §3-2, 3.ledd.

Datterselskapet er ikke bokført i regnskapet etter egenkapitalmetoden, men etter kostmetoden.

Selskapet har følgende datterselskaper:

Selskap/kontorsted	Eierandel %	Stemmerett %	Årsresultat	Balanseført EK	Bokført verdi
ProtoMore Invest AS, Molde	100%	100%	-193 821	6 394 672	6 325 116

Note 7 - Investeringer i aksjer

Andre aksjer	Antall	Pålydende	Kostpris	Bokfør verdi
Nordveggen AS	160	1000	40 000	40000
Kunnskapsparken Eiendom AS	3500	100	360 000	360 000
Nesset Vekst AS	9	1000	10 000	10 000
Innveno AS	309	1000	100109	1
Sum			510 109	410 001

Note 8 - Andre fordringer

Andre fordringer	2023	2022
Inkubatorgjeld	46 912	70 112
Påløpt inntekt	278 700	44 116
Krav på tilskudd	2 916 400	1 899 065
Andre forskuddsbetalinger	246 926	203 668
	3 488 938	2 216 961

Note 9 - Bankinnskudd

	31.12.2023
I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med	687 177
Skyldig skattetrekk	-682 265

Note 10 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	14 104	1 000	14 104 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
SIVA Selskapet for Industrivekst SF	3 152	22,35	Ordinære
SPAREBANKEN MØRE	2 813	19,94	Ordinære
Molde Kommune	2 662	18,87	Ordinære
Stiftelsen Sparebank1 SMN Utvikling	2 000	14,18	Ordinære
MØRE OG ROMSDAL FYLKESKOMMUNE	676	4,79	Ordinære
Varig Forsikring N og R Gjensidig	576	4,08	Ordinære
ISTAD AS	300	2,13	Ordinære
ROMSDALS BUDSTIKKE AS	200	1,42	Ordinære
Vard Group AS	200	1,42	Ordinære
ROMSDAL SPAREBANK	150	1,06	Ordinære
SUNNDAL NÆRINGSSELSKAP AS	150	1,06	Ordinære
NORTURA SA	125	0,89	Ordinære
BRUNVOLL HOLDING AS	100	0,71	Ordinære
FELLESKJØPET Felleskjøpet Agri SA	100	0,71	Ordinære
Fjord 1 AS	100	0,71	Ordinære
GLAMOX ASA	100	0,71	Ordinære
Hustadvika Kommune	100	0,71	Ordinære
IP HUSE AS	100	0,71	Ordinære
Protomore Kunnskapspark AS	100	0,71	Ordinære
ROMSDAL BYGG AS	100	0,71	Ordinære
Sjøvik Group AS	100	0,71	Ordinære
TIBE REKLAMEBYRÅ AS	100	0,71	Ordinære
HØGSKOLEN I MOLDE	50	0,35	Ordinære
Møreforsking AS	50	0,35	Ordinære
Totalt antall aksjer	14 104	100	

Note 11 - Egenkapital

	Selskapskapital	Overkurs	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	14 103 000	159 180	6 553 569	20 815 749
Årsresultat	0	0	107 096	107 096
Egenkapital 31.12.2023	14 103 000	159 180	6 660 666	20 922 846

Note 12 - Egne aksjer og medlemskontoer i samvirkeforetak

	Antall	Aksjens pålydende	Andel av aksjekapital %
Beholdning av egne aksjer	100	1 000	0,71

Note 13 - Annen kortsiktig gjeld

	2023	2022
Hopp ID-Fond	172 391	250 388
Annen periodisert inntekt	853 450	1 138 856
Annen kortsiktig gjeld	1 632 833	1 294 893
	2 658 674	2 684 137

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.