



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 652 852
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ROSENVIK HOLDING AS
Forretningsadresse: Litjgårdsveien 33
7300 ORKANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Jan Ole Sund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 05.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 659 704	2 624 061
Sum inntekter		2 659 704	2 624 061
Kostnader			
Lønnskostnad	2	2 404 625	2 198 528
Annen driftskostnad		173 572	106 094
Sum kostnader		2 578 197	2 304 622
Driftsresultat		81 507	319 439
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		8 454	17 625
Sum finansinntekter		8 454	17 625
Annen finanskostnad		3 691	400 472
Sum finanskostnader		3 691	400 472
Netto finans		4 763	-382 847
Ordinært resultat før skattekostnad		86 270	-63 408
Skattekostnad på ordinært resultat	6	16 425	67 800
Ordinært resultat etter skattekostnad		69 845	-131 208
Årsresultat		69 845	-131 208
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		69 845	-63 408
Sum overføringer og disponeringer		69 845	-63 408



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	30 434 543	29 784 543
Investeringer i tilknyttet selskap	3	1 535 000	600 000
Sum finansielle anleggsmidler		31 969 543	30 384 543
Sum anleggsmidler		31 969 543	30 384 543
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	352 730	218 750
Andre fordringer	5	13 558	50 289
Sum fordringer		366 288	269 039
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	1 165 528	2 844 820
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 165 528	2 844 820
Sum omløpsmidler		1 531 816	3 113 859
SUM EIENDELER		33 501 359	33 498 402
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7,8	1 283 250	1 283 250
Overkurs	7,8	31 897 338	31 897 338
Sum innskutt egenkapital		33 180 588	33 180 588



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	-100 675	-170 520
Sum opptjent egenkapital		-100 675	-170 520
Sum egenkapital		33 079 913	33 010 068
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-12 911	13 632
Betalbar skatt	6	16 425	67 800
Skyldige offentlige avgifter		223 840	227 660
Annen kortsiktig gjeld		194 092	179 242
Sum kortsiktig gjeld		421 446	488 334
Sum gjeld		421 446	488 334
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		33 501 359	33 498 402



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 473915

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 652 852
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ROSENVIK HOLDING AS
Forretningsadresse: Litjgårdsveien 33
7300 ORKANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Jan Ole Sund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 21.06.2022



Organisasjonsnr: 921 652 852
ROSENVIK HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 659 704	2 624 061
Sum inntekter		2 659 704	2 624 061
Kostnader			
Lønnskostnad	2	2 404 625	2 198 528
Annen driftskostnad		173 572	106 094
Sum kostnader		2 578 197	2 304 622
Driftsresultat		81 507	319 439
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		8 454	17 625
Sum finansinntekter		8 454	17 625
Annen finanskostnad		3 691	400 472
Sum finanskostnader		3 691	400 472
Netto finans		4 763	-382 847
Ordinært resultat før skattekostnad		86 270	-63 408
Skattekostnad på ordinært resultat	6	16 425	67 800
Ordinært resultat etter skattekostnad		69 845	-131 208
Årsresultat		69 845	-131 208
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		69 845	-63 408
Sum overføringer og disponeringer		69 845	-63 408



Organisasjonsnr: 921 652 852
ROSENVIK HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	3	30 434 543	29 784 543
Investeringer i tilknyttet selskap	3	1 535 000	600 000
Sum finansielle anleggsmidler		31 969 543	30 384 543
Sum anleggsmidler		31 969 543	30 384 543

Omløpsmidler Varer

Fordringer

Kundefordringer	5	352 730	218 750
Andre fordringer	5	13 558	50 289
Sum fordringer		366 288	269 039

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	1 165 528	2 844 820
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 165 528	2 844 820
Sum omløpsmidler		1 531 816	3 113 859

SUM EIENDELER 33 501 359 33 498 402

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	7,8	1 283 250	1 283 250
Overkurs	7,8	31 897 338	31 897 338
Sum innskutt egenkapital		33 180 588	33 180 588

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	8	-100 675	-170 520
Sum opptjent egenkapital		-100 675	-170 520

Sum egenkapital 33 079 913 33 010 068

Sum langsiktig gjeld 0 0



Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-12 911	13 632
Betalbar skatt	6	16 425	67 800
Skyldige offentlige avgifter		223 840	227 660
Annen kortsiktig gjeld		194 092	179 242
Sum kortsiktig gjeld		421 446	488 334
Sum gjeld		421 446	488 334
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		33 501 359	33 498 402



Organisasjonsnr: 921 652 852
ROSENVIK HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn. Aksjer og andeler i tilknyttet selskap og datterselskap Investeringer i datterselskaper vurderes etter kostmetoden. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Mottatt utbytte og konsernbidrag fra datterselskapene er inntektsført som annen finansinntekt. Tilsvarende gjelder for investeringer i tilknyttede selskaper. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer. Bankinnskudd, kontanter og lignende Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse. Inntekter Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Dette skjer når tjenesten ytes, i takt med at arbeidet utføres. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet. Kostnader Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt. Skatter Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og virkning av prinsippendring og korrigerer av feil i henhold til skattegrunnlaget. Varer Selskapet har ikke varelager.

Note

1

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

Note

2



Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1893327.00	1787743.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	297009.00	255677.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	173200.00	151131.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	41088.00	3976.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2404624.00	2198527.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	321420.00	200000.00
<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



ROSENVIK HOLDING AS,
7300 Orkanger
Org.nr. NO 921 652 852 MVA

RESULTATREGNSKAP

	Henvisning <u>NOTER</u>	<u>REGNSKAP 2021</u>	<u>REGNSKAP 2020</u>
<u>Driftsinntekter</u>			
Salgsinntekter		2 659 704	2 624 061
Sum driftsinntekter		2 659 704	2 624 061
<u>Driftskostnader</u>			
Lønninger, honorarer og sosiale kostnader	2	-2 404 625	-2 198 528
Andre driftskostnader		-173 572	-106 094
Sum driftskostnader		-2 578 197	-2 304 622
Driftsresultat		81 507	319 439
Finansinntekter og kostnader			
Annen finansinntekt		8 454	17 625
Finanskostnader		-3 691	-400 472
Finansresultat		4 763	-382 847
Resultat før skatt		86 270	-63 408
Skattekostnad	6	-16 425	-67 800
Årsresultat		69 845	-131 208
Overføringer:			
Overført fra/til annen egenkapital		69 845	-63 408

**ROSENVIK HOLDING AS,**

7300 Orkanger

Org.nr. NO 921 652 852 MVA

BALANSE PR. 31.12.21	Henvisning NOTER	<u>2021</u>	<u>2020</u>
EIENDELER			
<u>FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER</u>			
Investeringer i foretak i samme konsern	3	30 434 543	29 784 543
Investeringer i tilknyttet selskap	3	1 535 000	600 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>31 969 543</u>	<u>30 384 543</u>
Sum anleggsmidler		<u>31 969 543</u>	<u>30 384 543</u>
<u>OMLØPSMIDLER</u>			
Fordringer			
Kundefordringer	5	352 730	218 750
Andre fordringer	5	13 558	50 289
Sum fordringer		<u>366 288</u>	<u>269 039</u>
Bankinnskudd og kontanter	9	<u>1 165 528</u>	<u>2 844 820</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 531 816</u>	<u>3 113 859</u>
SUM EIENDELER		<u>33 501 359</u>	<u>33 498 402</u>



ROSENVIK HOLDING AS,
7300 Orkanger
Org.nr. NO 921 652 852 MVA

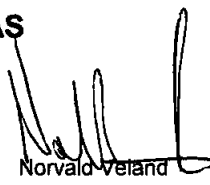
BALANSE PR. 31.12.21	Henvisning NOTER	2021	2020
EGENKAPITAL			
<u>Innskutt egenkapital</u>			
Aksjekapital (5.265 aksjer 'a Kr. 250,00)	7, 8	1 283 250	1 283 250
Overkurs	7, 8	31 897 338	31 897 338
		<u>33 180 588</u>	<u>33 180 588</u>
<u>Opptjent egenkapital</u>			
Annen egenkapital	8	-100 675	-170 520
Sum egenkapital		<u>33 079 913</u>	<u>33 010 068</u>
<u>GJELD</u>			
Kortsiktig gjeld			
Leverandør gjeld		-12 911	13 632
Betalbar skatt	6	16 425	67 800
Skyldig off.avgifter, trekk		223 840	227 660
Annen kortsiktig gjeld		194 092	179 242
Sum kortsiktig gjeld		<u>421 446</u>	<u>488 334</u>
Sum gjeld		<u>421 446</u>	<u>488 334</u>
SUM GJELD OG EGENKAPITAL		<u>33 501 359</u>	<u>33 498 402</u>


Orkanger 28.04.2022

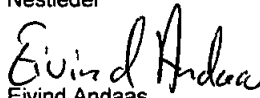
ROSENVIK HOLDING AS

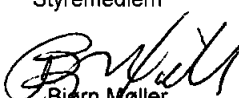

Marit Risvaag
Styreleder

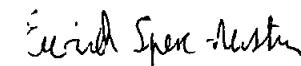

Mildrid W Gimseng
Nestleder

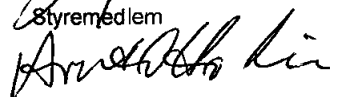

Norvald Veland
Styremedlem


Ellen Wahlmann
Styremedlem


Eivind Andaas
Styremedlem


Bjørn Møller
Styremedlem


Eivind Sperre Austnes
Styremedlem


Arnt Otto Lie
Daglig leder



ROSENVIK HOLDING AS
7300 ORKANGER
Org.nr. NO 921 652 852 MVA

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2021

Note 1: Regnskapsprinsipper:

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Aksjer og andeler i tilknyttet selskap og datterselskap

Investeringer i datterselskaper vurderes etter kostmetoden. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Mottatt utbytte og konsernbidrag fra datterselskapene er inntektsført som annen finansinntekt. Tilsvarende gjelder for investeringer i tilknyttede selskaper.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Inntekter

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Dette skjer når tjenesten ytes, i takt med at arbeidet utføres. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og virkning av prinsippendring og korrigerer av feil i henhold til skattegrunnlaget.

Varer

Selskapet har ikke varelager.



ROSENVIK HOLDING AS

7300 ORKANGER

Org.nr. NO 921 652 852 MVA

Note 2: Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser m.v.

Lønnskostnader:	2021	2020
Lønninger, feriepenger, honorarer	1 893 327	1 787 743
Folketrygdavgift	297 009	255 677
Pensjonskostnader	173 200	151 131
Andre personalkostnader	41 088	3 976
	2 404 624	2 198 527

Gjennomsnittlig antall årsverk ordinært ansatte med lønn 2

<u>Ytelser til ledende personer i 2021</u>	<u>Daglig leder</u>	<u>Styret</u>
Lønn	1 072 274	219 000
Andel av premie til kollektiv pensjonsforsikring	92 720	

I daglig leders avtale er det tatt inn en klausul om seks - 6 - måneders etterlønn hvis styret ønsker å skifte ut daglig leder. Hvis daglig leder tiltrer ny stilling i denne perioden, kommer all lønn fra denne stillingen til fratrukk på utbetalingen fra Rosenvik Holding AS.

Styrets formann mottar et årlig fast honorar som fastsettes av generalforsamlingen og møtehonorar for hvert styremøte. Ekstra honorar, fastsatt av generalforsamlingen, utbetales når styrets formann representerer bedriften utad ved spesielle anledninger.

Styrets øvrige medlemmer mottar en fast årlig godtgjørelse og møtehonorarer fastsatt av generalforsamlingen.

Revisor:

Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 utgjør kr. 26 000.

Det er i tillegg levert konsulent tjenester fra revisjonsfirmaet for kr 5 100,-

Pensjonsforpliktelser:

Rosenvik Holding AS er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i denne loven.

Selskapet har en innskuddspensjonsordning for sine faste ansatte. Premie til pensjonsforsikring og gruppelev er i 2021 belastet regnskapet med kr. 179 036. Innskuddspensjon kostnadsføres fortløpende.

Selskapet er med i AFP-ordningen. For 2021 er det kostnadsført generell premie til ordningen med kr. 32 840.



ROSENVIK HOLDING AS

7300 ORKANGER

Org.nr. NO 921 652 852 MVA

Note 3: Aksjer, andeler og ansvarlig lån:

Finansielle anleggsmidler, aksjer og andeler:

Firma	Ansk.- tidspunkt	Foretnings- kontor	Eier- andel	Bokført aksjeverdi
Aksjer i foretak i samme konsern				
Rosenvik AS	15.10.2018	Orkland	100 %	28 784 543
Rosenvik Kompetanse AS	13.12.2018	Orkland	100 %	1 000 000
Rosenvik Eiendom AS	16.09.2021	Orkland	100 %	650 000
Aksjer i tilknyttede selskap				
Navigator Kompetanse AS	01.07.2018	Trondheim	25 %	600 000
Grønørveien AS	07.05.2021	Orkland	20 %	935 000

Note 4: Transaksjoner og mellomværende med nærstående parter:

Rosenvik AS kjøper administrative tjenester fra Rosenvik Holding AS. Omsetning av slike tjenester var i 2021 kr 2 405 060.

Mellomværende pr 31.12.2021:

Motpart	Forhold til motparten	Kundefordringer	
		2021	2020
Rosenvik AS	Datter	321 420	200 000

Note 5: Fordringer, omløpsmidler:

Kundefordringer:

Kundefordringene er oppført til pålydende, og består i hovedsak av kunde Rosenvik AS, Det er ikke avsatt midler til tap.

Andre fordringer:

Beløpet gjelder forskuddsbetalte kostnader for 2022.

Note 6: Skattekostnad:

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	16 425	67 800
Endring i utsatt skattefordel		
Skattekostand ordinært resultat	16 425	67 800
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	86 270	-63 408
Permanente forskjeller		400 000
Endring i midlertidige forskjeller	-11 613	11 613
Anvendelse av fremførbart underskudd		-40 021
Skattepliktig inntekt	74 657	308 184

Betalbar skatt i balansen:

Side 3 av 5



ROSENVIK HOLDING AS

7300 ORKANGER

Org.nr. NO 921 652 852 MVA

Betalbar skatt på årets resultat	16 425	67 800
Sum betalbar skatt i balansen	16 425	67 800

Beregning av effektiv skattesats:		
Resultat før skatt	86 270	-63 408
Beregnet skatt av resultat før skatt	18 979	-13 950
Skatteeffekt av permanente forskjeller		88 000
Skatteeffekt av underskudd til fremføring		-8 805
Skatteeffekt ikke balanseført utsatt skatt	- 2 555	2 555
Sum skattekostnad	16 425	67 800
Effektiv skattesats	19,0 %	-106,9 %

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2021	2020	Endring
Fordringer	0	2 555	-2 555
Akkumulert fremførbart underskudd	0	0	0
Grunnlag for utsatt skattefordel	0	2 555	-2 555
	0	0	
Balanseført utsatt skattefordel	0	0	0

Note 7: Aksjekapital og aksjeeierinformasjon:

Aksjekapital etc.:

Selskapet har en aksjekapital på kr. 1 283 250 fordelt på 5133 aksjer hver pålydende kr. 250. Alle aksjer har like rettigheter.

Aksjenes omsettelighet er begrenset slik at salg eller annen form for overdragelse, ikke kan finne sted uten styrets godkjenning.

Selskapets overskudd skal forbli i bedriften og disponeres til formål som styrker fremtidig drift.

Aksjeeiere:(Oversikt pr. 31.12.2021)

Aksjonær navn	Antall aksjer	% andel
Orkland Kommune, 7300 Orkanger	2 859	55,70
Oppdal Kommune, 7340 Oppdal	1 602	31,21
Skaun Kommune, 7353 Børse	404	7,87
Orkla Sparebank, 7300 Orkanger	100	1,95
L.H.L. v/Ragnar Strøms Minnefond, Oslo	76	1,48
Rennebu Kommune, 7391 Rennebu	60	1,17
Orkdal Lag av LHL, 7300 Orkanger	28	0,55
Tore Gjerstad, 7336 Meldal	4	0,08



ROSENVIK HOLDING AS

7300 ORKANGER

Org.nr. NO 921 652 852 MVA

Note 8: Egenkapital:

	Aksje- kapital	Overkurs	Egne aksjer	Annen egenkapital	Sum
Pr. 01.01.2021	1 283 250	31 897 338		-170 520	33 010 068
Årets resultat				69 845	69 845
Pr. 31.12.2021	1 283 250	31 897 338	-	-100 675	33 079 913

Note 9: Bundne midler:

Bundne midler er skattetreksmidler som er plassert på sperret konto i bank.

Pr. 31.12.2021 utgjorde saldo på skattetrekskonto kr 130 459.



Rosenvik Holding AS

GENERALFORSAMLINGS PROTOKOLL

Den 10. juni 2022, ble det avholdt ordinær generalforsamling i Rosenvik Holding AS. Generalforsamlingen fant sted i Rosenvik AS sine lokaler på Orkanger og tok til kl. 12.00.

Følgende saksliste forelå:

1. Åpning
2. Godkjenning av fullmakter
3. Konstituering
4. Årsrapport/årsregnskap for 2021
5. Godtgjørelse til styret
6. Godtgjørelse til revisor
7. Innkomne forslag
8. Valg

1. Åpning

Styreleder Marit Risvaag åpnet og ønsket vel møtt til ordinær generalforsamling i Rosenvik Holding AS.

Det fremkom ingen bemerkninger til innkallingen og generalforsamlingen ble erklært for lovlig satt.

Det ble uttrykt et ønske om at innkalling og sakspapirer blir sendt ut digitalt for frentiden.

2. Godkjenning av fullmakter

Følgende aksjonærer var representert under generalforsamlingen:

Orkland Kommune 7300 Orkanger	2 859 aksjer v/ Aasmund Lie
<u>Oppdal Kommune, 7340 Oppdal</u>	<u>1 602 aksjer v/ Richard Sandnes</u>
	4 461 aksjer 86,91 %

De fremmøtte aksjonærene stemmer for 4461 aksjer, tilsvarende 86,91 % av selskapets stemmeberettigede aksjekapital.

Samtlige fullmakter ble godkjent.

Dessuten møtte:

Fra styret for Rosenvik Holding AS:	Styreleder	Marit Risvaag
	Nestleder	Mildrid W Gimseng
	Styremedlem	Norvald Veland
	Styremedlem	Eivind Andaas
	Styremedlem	Bjørn Møller
Fra adm. Rosenvik AS:	Daglig leder	Arnt Otto Lie
	Markedssjef	Trygve Øyasæter
	Administrasjonsleder	Jan Ole Sund
	Fag- og Utviklingssjef	Anne Kristin Vullum

Protokoll fra ordinær generalforsamling 10.6.22

Side 1 av 4



Rosenvik Holding AS

3. Konstituering

Marit Risvaag ble valgt til møteleder og Jan Ole Sund til sekretær.
Til å underskrive generalforsamlingsprotokollen sammen med møteleder og sekretær ble **Aasmund Lie og Richard Sandnes** valgt.

4. Årsrapport og årsregnskap for 2021

Daglig leder gikk gjennom årsrapporten, og besvarte de spørsmål som kom. Han gikk også gjennom årsregnskapet for 2021 med aktuelle nøkkeltall, og refererte fra revisors beretning.

Årsregnskapet viser et overskudd på kr 69 845,- som foreslås overført fra annen egenkapital.

Vedtak:

Årsrapport for 2021 tas til orientering.

Årsregnskap for 2021, datert 28.4.2022, godkjennes.
Revisors revisjonsberetning for 2021, datert 9.5.2022, tas til orientering.
Overskudd for 2021 på kr. 69 845 disponeres slik:
Kr. 69 845 overføres til annen egenkapital.

Vedtaket var enstemmig.

5. Godtgjørelse til styret

Risvaag innledet og refererte til valgkomiteens forslag om regulering av godtgjørelse for 2022:

Styreleder	kr. 69 000 fast	+ kr. 2 400 pr. møte
Nestleder	kr. 12 000 fast	+ kr. 2 400 pr. møte
Styremedlemmer	kr. 12 000 fast	+ kr. 2 400 pr. møte
Møtende varamedlem	kr. 3 300 pr. møte de møter i.	

Vedtak:

Godtgjørelsen til styreleder fastsettes til:
kr. 69 000 i fast godtgjørelse + kr. 2 400 pr. møte.

Godtgjørelsen til nestleder fastsettes til:
kr. 12 000 i fast godtgjørelse + kr. 2 400 pr. møte.

Godtgjørelsen til styremedlemmene fastsettes til:
kr. 12 000 i fast godtgjørelse + kr. 2 400 pr. møte

For møtende varamedlem utbetales en møtegodtgjørelse på kr. 3 300 pr. møte

Godtgjørelsen vedtas for perioden fra generalforsamling 2022 til generalforsamling 2023.

Vedtaket var enstemmig.



Rosenvik Holding AS

6. Godtgjørelse til revisor

Møteleder henviste til brev av 24.5.22 fra revisor, kopi av brevet utsendt sammen med generalforsamlingspapirene. I brevet ber revisor om at revisjonshonoraret for 2021 blir fastsatt til kr. 18 200 ekskl. merverdiavgift.

Vedtak:

Revisors godtgjørelse for 2021 fastsettes til kr. 18 200,-.

Vedtaket var enstemmig.

7. Innkommne forslag:

Det var ikke kommet inn forslag innen tidsfristen.

8. Valg av styremedlemmer og varamedlemmer

Møteleder Marit Risvaag henviste til innstilling fra Valgkomiteen, utsendt til aksjonærene, og til resultat av de ansattes valg av styrerepresentant til styret. Kopi av dette var utsendt.

Følgende aksjonærvalgte styremedlemmer og varamedlemmer står på valg i 2021:

Styremedlemmer: Mildrid W Gimseng
 Norvald Veland
 Eivind Sperre Austnes

2. varamedlem Siri Grøttjord

Daglig leder presenterte valgkomiteens innstilling.

Valgkomiteen foreslår Liv Aastad, Norvald Veland og Ståle Vaag som styremedlemmer for 2 år og Siri Grøttjord som 2. varamedlem for 2 år.

Elisabeth Hals foreslås som leder for valgkomiteen, Marit Bjerkås og Oddbjørn Bang som medlemmer.

Valg av styreleder og nestleder for 1 år skal skje ved særskilt valg, og valgkomiteen foreslår Marit Risvaag som styreleder og Liv Aastad som nestleder.

Med utgangspunkt i valgkomiteens innstilling tok møteleder Marit Risvaag valgene opp til votering. Det fremkom ikke krav om skriftlig valg.

Vedtak:

Valgkomiteens innstilling til styremedlemmer, styreleder, nestleder og valgkomité ble enstemmig vedtatt uten motkandidater. Generalforsamlingen godkjenner valget av ansattes representant til styret.



Rosenvik Holding AS

Etter valget på årets generalforsamling har styret for Rosenvik Holding AS slik sammensetning:

Styreleder	Marit Risvaag
Nestleder	Liv Aastad
Styremedlem	Ellen Wahlmann
	Ståle Vaag
	Norvald Veland
	Joar Lyngen
	Eivind Andaas

Aksjonærvalgte varamedlemmer til styret:

1. varamedlem Steinar Larsen
2. varamedlem Siri Grøttjord
3. varamedlem Ann Lisbeth Tøndel

Tre personlige varamedlemmer for styremedlemmer valgt av de ansatte:

For Joar Lyngen

1. Tove Oldervik
2. Anne Kristin Vullum
3. Knut Christoffersen

For Eivind Andaas

1. Trygve Øyasæter
2. Svein Helge Sundgaard
3. Morten Røen

Valgkomite for 2023:
Elisabeth Hals (leder)
Marit Bjerkås
Oddbjørn Bang

Avslutningsvis takket Risvaag for konstruktive forhandlinger og hevet generalforsamlingen kl. 13.15.

Orkanger 10. juni 2022,

Jan Ole Sund
Sekretær

Asmund Lie

Marit Risvaag
Møteleder

Richard Sandnes



Deloitte.

Deloitte AS
Dyre Halses gate 1A
NO-7042 Trondheim
Norway

Tel: +47 73 87 69 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Rosenvik Holding AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Rosenvik Holding AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo Dokumentnøkkel: T14EC-N47LC-0MHEE-ZMQDD-M6JEP-QPEEM



Deloitte.

side 2

Uavhengig revisors beretning -
Rosenvik Holding AS

revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Trondheim, 9. mai 2022
Deloitte AS

Mette Estenstad
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: T14EC-N471C-0MH5E-ZMQDD-M6JEP-QPEEM



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."

METTE ESTENSTAD

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5990-4-2692825

IP: 217.173.xxx.xxx

2022-05-09 13:11:35 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: T14EC-N47LC-0MFEE-ZMQDD-M6JEP-QPEEM

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>