



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 021 915
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ROSINANTE AS
Forretningsadresse: c/o Frode Midjo
Henrik Mathiesens vei 16
7015 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Vegard Midjo
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.07.2022

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, 18.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekt (finans)	1	2 920 446	1 532 388
Sum inntekter		2 920 446	1 532 388
Kostnader			
Finanskostnader	1	1 456 828	1 571 065
Lønnskostnad	2	1 265 445	1 257 945
Annen driftskostnad	2	81 646	68 914
Sum kostnader		2 803 918	2 897 923
Driftsresultat		116 527	-1 365 535
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		457 852	
Annen renteinntekt		5 496	18 936
Annen finansinntekt		18 226	17 767
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	1	212 868	
Sum finansinntekter		694 441	36 703
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler	1		106 519
Nedskr. av finansielle anleggsmidler	3	-600 723	-531 008
Annen rentekostnad		54	
Annen finanskostnad		-9 654	12 063
Sum finanskostnader		-610 322	-412 427
Netto finans		1 304 763	449 130
Ordinært resultat før skattekostnad		1 421 291	-916 405
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5,6		310
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 421 291	-916 715
Årsresultat		1 421 291	-916 715
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 421 291	-916 715



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	7	12 000 000	
Ordinært utbytte	7		1 900 000
Overføringer annen egenkapital	7	-10 578 709	-2 816 715
Sum overføringer og disponeringer		1 421 291	-916 715



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	15 291 622	16 733 992
Sum finansielle anleggsmidler		15 291 622	16 733 992
Sum anleggsmidler		15 291 622	16 733 992
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer			369
Sum fordringer			369
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer			11 178 324
Markedsbaserte obligasjonsfond	1	1 153 873	1 996 721
Sum investeringer		1 153 873	13 175 045
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	1 802 694	816 261
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 802 694	816 261
Sum omløpsmidler		2 956 566	13 991 674
SUM EIENDELER		18 248 188	30 725 666
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7,9	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overkurs	7	5 000 000	5 000 000
Sum innskutt egenkapital		5 100 000	5 100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	12 918 880	23 497 589
Sum opptjent egenkapital		12 918 880	23 497 589
Sum egenkapital		18 018 880	28 597 589
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 292	10 292
Skyldig offentlige avgifter		88 870	80 639
Utbytte	7		1 900 000
Annen kortsiktig gjeld		137 146	137 146
Sum kortsiktig gjeld		229 308	2 128 077
Sum gjeld		229 308	2 128 077
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 248 188	30 725 666



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 682627

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 021 915
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ROSINANTE AS
Forretningsadresse: c/o Frode Midjo
Henrik Mathiesens vei 16
7015 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Vegard Midjo
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.07.2022

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 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, 21.07.2022

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: 989 021 915
ROSINANTE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekt (finans)	1	2 920 446	1 532 388
Sum inntekter		2 920 446	1 532 388
Kostnader			
Finanskostnader	1	1 456 828	1 571 065
Lønnskostnad	2	1 265 445	1 257 945
Annen driftskostnad	2	81 646	68 914
Sum kostnader		2 803 918	2 897 923
Driftsresultat		116 527	-1 365 535
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		457 852	
Annen renteinntekt		5 496	18 936
Annen finansinntekt		18 226	17 767
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	1	212 868	
Sum finansinntekter		694 441	36 703
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler	1		106 519
Nedskr. av finansielle anleggsmidler	3	-600 723	-531 008
Annen rentekostnad		54	
Annen finanskostnad		-9 654	12 063
Sum finanskostnader		-610 322	-412 427
Netto finans		1 304 763	449 130
Ordinært resultat før skattekostnad		1 421 291	-916 405
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5,6		310
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 421 291	-916 715
Årsresultat		1 421 291	-916 715
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 421 291	-916 715
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	7	12 000 000	
Ordinært utbytte	7		1 900 000



Overføringer annen egenkapital	7	-10 578 709	-2 816 715
Sum overføringer og disponeringer		1 421 291	-916 715



Organisasjonsnr: 989 021 915
ROSINANTE AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2021	2020
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler 3 15 291 622 16 733 992

Sum finansielle anleggsmidler 15 291 622 16 733 992

Sum anleggsmidler 15 291 622 16 733 992

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer 369

Sum fordringer 369

Investeringer

Markedsbaserte aksjer 11 178 324

Markedsbaserte obligasjonsfond 1 1 153 873 1 996 721

Sum investeringer 1 153 873 13 175 045

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l. 8 1 802 694 816 261

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 1 802 694 816 261

Sum omløpsmidler 2 956 566 13 991 674

SUM EIENDELER 18 248 188 30 725 666

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 7,9 100 000 100 000

Overkurs 7 5 000 000 5 000 000

Sum innskutt egenkapital 5 100 000 5 100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 7 12 918 880 23 497 589



Sum opptjent egenkapital	12 918 880	23 497 589
Sum egenkapital	18 018 880	28 597 589
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	3 292	10 292
Skyldig offentlige avgifter	88 870	80 639
Utbytte		1 900 000
Annen kortsiktig gjeld	137 146	137 146
Sum kortsiktig gjeld	229 308	2 128 077
Sum gjeld	229 308	2 128 077
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	18 248 188	30 725 666



Organisasjonsnr: 989 021 915
ROSINANTE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<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 - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



Deloitte.

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

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

Til generalforsamlingen i Rosinante AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Rosinante 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 ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig 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 ("DTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTL (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. DTL and each DTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTL 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: ZYNGE-A2CE4-L5P2K-NOHCK-1ZGOF



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Rosinante 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, 8. juli 2022
Deloitte AS

Jon Bjørnaas
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: ZYNGE-6ETFC-A2CE4-L5P2K-N0HCK-1ZGOF



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."

Jon Bjørnaas

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5994-4-524287

IP: 217.173.xxx.xxx

2022-07-08 08:49:10 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: ZYNGE-6ETFC-A2CE4-L5P2K-N0HCK-1ZG0F

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>



 BankID Signing
Vegard Midjo
2022-07-04

 BankID Signing
Frode Midjo
2022-07-04

 BankID Signing
Turid Fossan Midjo
2022-07-07

**Årsregnskap 2021
for**

Rosinante AS

Foretaksnr. 989021915

Utarbeidet av:

SpareBank 1
REGNSKAPSHUSET



Rosinante AS

BankID Signing
Vegard Midjo
2022-07-04
BankID Signing
Frode Midjo
2022-07-04
BankID Signing
Turid Fossan Midjo
2022-07-07

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Driftsinntekt (finans)	1	2 920 446	1 532 388
Sum driftsinntekter		2 920 446	1 532 388
Driftskostnader			
Finanskostnader	1	1 456 828	1 571 065
Lønnskostnad	2	1 265 445	1 257 945
Annen driftskostnad	2	81 646	68 914
Sum driftskostnader		2 803 918	2 897 923
DRIFTSRESULTAT		116 527	(1 365 535)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Verdipøkning av markedsb. finansielle oml.m	1	212 868	0
Inntekt på investering i datterselskap		457 852	0
Annen renteinntekt		5 496	18 936
Annen finansinntekt		18 226	17 767
Sum finansinntekter		694 441	36 703
Finanskostnader			
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler	1	0	106 519
Nedskr. av finansielle anleggsmidler	3	(600 723)	(531 008)
Annen rentekostnad		54	0
Annen finanskostnad		(9 654)	12 063
Sum finanskostnader		(610 322)	(412 427)
NETTO FINANSPOSTER		1 304 763	449 130
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1 421 291	(916 405)
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5,6	0	310
ORDINÆRT RESULTAT		1 421 291	(916 715)
ARSRESULTAT		1 421 291	(916 715)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte	7	0	1 900 000
Tilleggsutbytte	7	12 000 000	0
Overføringer annen egenkapital	7	(10 578 709)	(2 816 715)
SUM OVERF. OG DISP.		1 421 291	(916 715)



Rosinante AS

BankID Signing
Vegard Midjo
2022-07-04

BankID Signing
Frode Midjo
2022-07-04

BankID Signing
Turid Fossan Midjo
2022-07-07

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	15 291 622	16 733 992
Sum finansielle anleggsmidler		15 291 622	16 733 992
SUM ANLEGGSMIDLER		15 291 622	16 733 992
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		0	369
Sum fordringer		0	369
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer og aksjefond		0	11 178 324
Markedsbaserte obligasjonsfond	1	1 153 873	1 996 721
Sum investeringer		1 153 873	13 175 045
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	1 802 694	816 261
SUM OMLØPSMIDLER		2 956 566	13 991 674
SUM EIENDELER		18 248 188	30 725 666
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7,9	100 000	100 000
Overkurs	7	5 000 000	5 000 000
Sum innskutt egenkapital		5 100 000	5 100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	12 918 880	23 497 589
Sum opptjent egenkapital		12 918 880	23 497 589
SUM EGENKAPITAL		18 018 880	28 597 589
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		3 292	10 292
Skyldig offentlige avgifter		88 870	80 639
Utbytte	7	0	1 900 000
Annen kortsiktig gjeld		137 146	137 146
SUM KORTSIKTIG GJELD		229 308	2 128 077
SUM GJELD		229 308	2 128 077
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 248 188	30 725 666

Trondheim, _____

Turid Fossan Midjo
styreleder

Vegard Midjo
nestleder

Frode Midjo
styremedlem




Rosinante AS

Noter 2021

 BankID Signing
Vegard Midjo
2022-07-04

 BankID Signing
Frode Midjo
2022-07-04

 BankID Signing
Turid Fossan Midjo
2022-07-07

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Selskapets hovedvirksomhet er kjøp og salg av finansielle eiendeler. Realiserte gevinster og utdelinger fra investeringene er klassifiserte som driftsinntekter. Urealiserte gevinster og tap er klassifisert som finansielle poster. Tap ved reasiasjon er klassifisert som driftskostnader.

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.

Aksjer og andre finansielle instrumenter

Langsiktige plasseringer i aksjer og andeler er bokført til kostpris. Investeringene er vurdert til kostpris, og nedskrives til virkelig verdi ved varig verdifall. Dersom grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede, reverseres nedskrivningene. Markedsbasserte investeringer er vurderte til virkelig verdi på balansedagen.

Fordringer

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.

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 skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (25 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Etter unntaksreglene for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Rosinante AS

BankID Signing
Vegard Midjo
2022-07-04

BankID Signing
Frode Midjo
2022-07-04

BankID Signing
Turid Fossan Midjo
2022-07-07

Noter 2021

Note 1 - Markedsbaserte investeringer

	Kostpris	Markedsverdi	Urealisert verdiendring
Markedsbaserte aksjer og fond	0	0	0
Markedsbaserte obligasjoner og fond	1 118 852	1 153 873	35 021
Sum	1 118 852	1 153 873	35 021
Urealisert verdiendring 1.1			-177 846
Urealisert verdiendring 31.12			35 021
Resultateffekt i året			212 868

Note 2 - Lønnskostnad

Selskapet har i 2021 hatt 1,5 årsverk. Selskapet er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjon etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har ikke ordnet en slik ordning.

	I år	I fjor
Lønn	1 062 506	1 062 506
Arbeidsgiveravgift	202 939	195 439
Totalt	1 265 445	1 257 945

Note 3 - Investeringer i aksjer og andeler

	Antall aksjer	Kostpris
Northern Product DLS		7 912
Global opportunities PE AS	283 731	907 628
North Bridge Agri Invest AS	45 352	3 718 551
Pareto WW Shipping AS	13 287	2 009 552
Pre China PE I AS	15 000	28 414
Pre China PE II AS	813 471	6 979 801
Northern Supply AS	1 980	641 480
ProVenture Seed II AS	2 047 705	1 740 477
R Bulkens AS	207 800	480 359
TIC Eiendominvest AS	3 500	836 150
SUM		17 285 290
Nedskrivning pr 1.1		-2 594 391
Nedskrivning pr 31.12		-1 993 668
Bokført verdi		15 291 622
Resultateffekt i året		600 723

Noter for Rosinante AS

Organisasjonsnr. 989021915



Rosinante AS

Noter 2021

BankID Signing
Vegard Midjo
2022-07-04

BankID Signing
Frode Midjo
2022-07-04

BankID Signing
Turid Fossan Midjo
2022-07-07

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2021	2020
Resultat før skattekostnader	1 421 291	-916 405
Permanente og andre forskjeller	-2 021 246	-1 637 110
Inntekt	-599 955	-2 553 514
	2021	2020
Betalbar skatt	0	310
Samlede ordinære skattekostnader	0	310

Note 5 - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	8 311 565	7 711 610
= Grunnlag utsatt skatt	-8 311 565	-7 711 610
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	8 311 565	7 711 610
= Grunnlag utsatt skattefordel	8 311 565	7 711 610
Utsatt skattefordel	2 077 891	1 927 903
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	8 311 565	7 711 612
Ikke bokført utsatt skattefordel	2 077 891	1 927 903
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 6 - Avstemming av skattekostnad

Avstemming av skattekostnad mot resultat før skatt

	Grunnlag	Skatt
Skattekostnad i resultatregnskapet		0
Resultat før skattekostnad	1 421 291	355 323
Differanse		-355 323
Som består av		
Permanente forskjeller	-2 021 246	-505 312
Ikke balanseført US / USF i fjor	-7 711 610	-1 927 902
Ikke balanseført US / USF i år	8 311 565	2 077 891
Sum		-355 323

Noter for Rosinante AS

Organisasjonsnr. 989021915



Rosinante AS

Noter 2021

BankID Signing
Vegard Midjo
2022-07-04

BankID Signing
Frode Midjo
2022-07-04

BankID Signing
Turid Fossan Midjo
2022-07-07

Note 7 - Egenkapitalbevegelser

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	5 000 000	23 497 589	28 597 589
+Fra årets resultat	0	0	1 421 291	1 421 291
-Tilleggsutbytte	0	0	-12 000 000	-12 000 000
Pr 31.12.	100 000	5 000 000	12 918 880	18 018 880

Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 51 597 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 43 733.

Note 9 - Aksjekapital, aksjonærer, antall aksjer ol.

Selskapet har 1 000 aksjer pålydende kr 100 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapets aksjekapital er oppdelt i følgende aksjeklasser:

Aksjeklasse	Samlet pålydende	Antall aksjer	Pålydende pr. aksje	Stemmerett pr. aksje	Utbytterett pr. aksje
A-aksjer	10 000	100	100	1	30 %
B-aksjer	90 000	900	100	0	70 %
Sum	100 000	1 000	100		

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 1 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Vandelay Industries AS	988 642 339	901	90,10 %
Turid Fossan Midjo (styreleder)		99	9,90 %

Styrets nestleder og styremedlem har indirekte eierskap gjennom at de eier hver 50% av Vandelay Industries AS.

Forretningsadresse for Vandelay Industries AS: Herik mathiesens vei 16