



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 888 367
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ROSEGÅRDEN HANDLERI AS
Forretningsadresse: Grevinneveien 84B
3118 TØNSBERG

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: Torhild Lothe
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.02.2022

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, 20.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 954 676	4 573 158
Annen driftsinntekt		918	928
Sum inntekter		3 955 594	4 574 086
Kostnader			
Varekostnad		1 683 931	1 934 020
Lønnskostnad	5,6	1 483 240	1 752 068
Avskrivning	1	29 801	44 426
Annen driftskostnad	8	678 536	727 381
Sum kostnader		3 875 508	4 457 895
Driftsresultat		80 086	116 191
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		105	142
Annen finansinntekt		394	
Sum finansinntekter		499	142
Annen rentekostnad		5 004	9 554
Annen finanskostnad		2 699	2 967
Sum finanskostnader		7 703	12 521
Netto finans		-7 204	-12 379
Ordinært resultat før skattekostnad		72 882	103 812
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		72 882	103 812
Årsresultat		72 882	103 812
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital		-72 882	-103 812
Sum overføringer og disponeringer		-72 882	-103 812



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	198 967	221 067
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	1	24 392	32 093
Sum varige driftsmidler		223 359	253 160
Sum anleggsmidler		223 359	253 160
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		271 490	296 550
Sum varer		271 490	296 550
Fordringer			
Kundefordringer		167 612	123 147
Andre fordringer		147 870	97 088
Sum fordringer		315 482	220 235
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	139 372	252 449
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		139 372	252 449
Sum omløpsmidler		726 344	769 234
SUM EIENDELER		949 703	1 022 394
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	204 000	204 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		204 000	204 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	194 237	121 355
Sum opptjent egenkapital		194 237	121 355
Sum egenkapital	3	398 237	325 355
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	55 000	115 000
Sum annen langsiktig gjeld		55 000	115 000
Sum langsiktig gjeld		55 000	115 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		163 713	125 735
Skyldige offentlige avgifter	2	213 340	302 870
Annen kortsiktig gjeld		119 413	153 434
Sum kortsiktig gjeld		496 466	582 039
Sum gjeld		551 466	697 039
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		949 703	1 022 394



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 143101

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 888 367
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ROSEGÅRDEN HANDLERI AS
Forretningsadresse: Grevinneveien 84B
3118 TØNSBERG

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: Torhild Lothe
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.02.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 12.03.2022



Organisasjonsnr: 997 888 367
ROSEGÅRDEN HANDLERI AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 954 676	4 573 158
Annen driftsinntekt		918	928
Sum inntekter		3 955 594	4 574 086
Kostnader			
Varekostnad		1 683 931	1 934 020
Lønnskostnad	5,6	1 483 240	1 752 068
Avskrivning	1	29 801	44 426
Annen driftskostnad	8	678 536	727 381
Sum kostnader		3 875 508	4 457 895
Driftsresultat		80 086	116 191
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		105	142
Annen finansinntekt		394	
Sum finansinntekter		499	142
Annen rentekostnad		5 004	9 554
Annen finanskostnad		2 699	2 967
Sum finanskostnader		7 703	12 521
Netto finans		-7 204	-12 379
Ordinært resultat før skattekostnad		72 882	103 812
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		72 882	103 812
Årsresultat		72 882	103 812
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital		-72 882	-103 812
Sum overføringer og disponeringer		-72 882	-103 812



Organisasjonsnr: 997 888 367
ROSEGÅRDEN HANDLERI AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	198 967	221 067
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	1	24 392	32 093
Sum varige driftsmidler		223 359	253 160
Sum anleggsmidler		223 359	253 160
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		271 490	296 550
Sum varer		271 490	296 550
Fordringer			
Kundefordringer		167 612	123 147
Andre fordringer		147 870	97 088
Sum fordringer		315 482	220 235
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	139 372	252 449
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		139 372	252 449
Sum omløpsmidler		726 344	769 234
SUM EIENDELER		949 703	1 022 394

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	204 000	204 000
Sum innskutt egenkapital		204 000	204 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	194 237	121 355
Sum opptjent egenkapital		194 237	121 355
Sum egenkapital	3	398 237	325 355



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	55 000	115 000
Sum annen langsiktig gjeld		55 000	115 000
Sum langsiktig gjeld		55 000	115 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		163 713	125 735
Skyldige offentlige avgifter	2	213 340	302 870
Annen kortsiktig gjeld		119 413	153 434
Sum kortsiktig gjeld		496 466	582 039
Sum gjeld		551 466	697 039
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		949 703	1 022 394



Organisasjonsnr: 997 888 367
ROSEGÅRDEN HANDLERI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper
Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

Note
3

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	204.00	1000.00	204000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Torhild Lothe	204.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	204.00	100.00%	

Note
5,6

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1272752.00	1520728.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	180023.00	204967.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	22898.00	22852.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7567.00	3521.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1483240.00	1752068.00

Note
5,6

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:



2.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



ROSEGÅRDEN HANDLERI AS
Org.nr. 997 888 367

Årsrapport 2021

Resultatregnskap

Balanse

Noter



Rosegården Handleri AS

Org. nr. 997888367

Resultatregnskap	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 954 676	4 573 158
Annen driftsinntekt		918	928
Sum driftsinntekter		3 955 594	4 574 086
Driftskostnader			
Varekostnad		1 683 931	1 934 020
Lønnskostnad	5,6	1 483 240	1 752 068
Avskrivning	1	29 801	44 426
Annen driftskostnad	8	678 536	727 381
Sum driftskostnader		3 875 508	4 457 895
DRIFTSRESULTAT		80 086	116 191
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		105	142
Annen finansinntekt		394	0
Annen rentekostnad		5 004	9 554
Annen finanskostnad		2 699	2 967
Netto finansposter		-7 204	-12 379
Ordinært resultat før skattekostnad		72 882	103 812
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	0
ÅRSRESULTAT		72 882	103 812
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital		-72 882	-103 812
Sum overføringer og disponeringer		-72 882	-103 812



Rosegården Handleri AS

Org. nr: 997888367

Balanse pr. 31.12 **Note** **2021** **2020**

EIENDELER

ANLEGGSMIDLER

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom

1 198 967 221 067

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner

1 24 392 32 093

Sum anleggsmidler

223 359 253 160

OMLØPSMIDLER

Varer

271 490 296 550

Fordringer

Kundefordringer

167 612 123 147

Andre fordringer

147 870 97 088

Bankinnskudd, kontanter og lignende

2 139 372 252 449

Sum omløpsmidler

726 344 769 234

SUM EIENDELER

949 703 1 022 394

EGENKAPITAL OG GJELD

EGENKAPITAL

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

3 204 000 204 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

3 194 237 121 355

Sum egenkapital

3 398 237 325 355

GJELD

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner

7 55 000 115 000

Sum langsiktig gjeld

55 000 115 000

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld

163 713 125 735

Skyldige offentlige avgifter

2 213 340 302 870

Annen kortsiktig gjeld

119 413 153 434

Sum gjeld

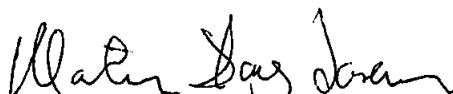
551 466 697 039

SUM EGENKAPITAL OG GJELD

949 703 1 022 394

Tønsberg 23.02.2022


Torhild Lothe
Styreleder, daglig leder


Martin Haug Larsen
Styremedlem



Rosegården Handleri AS
Org.nr. 997 888 367

Noter til regnskapet for 2021

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8, god regnskapsskikk for små foretak, i Norge.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etterhvert som de opptjenes.

Anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk og er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. De nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk, som tilsvarer nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 1 Varige driftsmidler

	Sum	Butikk- lokale	Biler
Anskaffelseskost 01.01	458 188	401 869	56 319
Tilgang	0	0	0
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	458 188	401 869	56 319
Akkumulerte avskrivninger 31.12	-234 829	-202 902	-31 927
Akkumulerte nedskrivninger 31.12	0	0	0
Balanseført verdi 31.12	223 359	198 967	24 392
	0		
Årets lineære avskrivninger	29 801	22 100	7 701
Årets nedskrivninger	0	0	0
Avskrivningssatser		5 %	20 %

Note 2 Bankinnskudd

	2021	2020
Bundne skattetrekksmidler	100	77 805
Skyldig skattetrekk	5 576	82 184

Skyldig skattetrekk er betalt i 2022.



Rosegården Handleri AS

Org.nr. 997 888 367

Noter til regnskapet for 2021

Note 3 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	204	1 000	204 000
Aksjeeiere		Aksjer	Eierandel
Torhild Lothe	Styreleder, daglig leder	204	50,0 %
		<u>204</u>	<u>50,0 %</u>

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet og hver aksje teller en stemme.

Egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.	204 000	121 355	325 355
Årets resultat	-	72 882	72 882
Egenkapital 31.12.	<u>204 000</u>	<u>194 237</u>	<u>398 237</u>

Note 4 Skatt

	2021	2020
Betalbar skatt	<u>0</u>	<u>0</u>
Grunnlaget for utsatt skattefordel:		
Skattereduserende midlertidige forskjeller i driftsmidler	6 223	5 544
Skattereduserende midlertidige forskjeller i ligningsmessig underskudd	18 768	95 084
Sum	<u>24 991</u>	<u>100 628</u>
Herav 22%	5 498	22 138

I h.h.t GRS for små foretak har selskapet valgt å holde utsatt skattefordel utenfor regnskapet.

Note 5 Lønnskostnader

	2021	2020
Lønn	1 272 752	1 520 728
Arbeidsgiveravgift	180 023	204 967
Innskuddspensjon	22 898	22 852
Andre lønnsrelaterte ytelser	7 567	3 521
	<u>1 483 240</u>	<u>1 752 068</u>
Gjennomsnittlig antall årsverk	4	4

Note 6 Ytelser/godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

	2021	2020
Daglig leder	575 142	534 100
Styre	0	0

Note 7 Gjeld og pantstillelser

	2021	2020
Gjeld som er sikret ved pant	55 000	115 000

Som sikkerhet for lån i Sparebanken Møre på NOK 55.000 per 31.12.21 er det avgitt personlig kausjon fra eierne.

Note 8 Nærstående parter

Følgende transaksjoner har funnet sted:	2021	2020
Husleie til nærstående selskap	141 600	120 400