



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 888 290 672  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ROSENHOLMVEIEN 4 B AS  
Forretningsadresse: Rosenholmveien 4  
1252 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

### 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: Ole-Petter Alfstad  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.02.2024

### Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

*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, 25.05.2025



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		4 725 341	3 985 265
<b>Sum inntekter</b>		<b>4 725 341</b>	<b>3 985 265</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	218 224	355 000
Annen driftskostnad		1 341 460	551 751
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 559 684</b>	<b>906 751</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>3 165 657</b>	<b>3 078 514</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		20 809	15 427
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>20 809</b>	<b>15 427</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern		290 000	297 000
Annen rentekostnad		1 528	1 067
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>291 528</b>	<b>298 067</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-270 719</b>	<b>-282 640</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>2 894 938</b>	<b>2 795 874</b>
Skattekostnad		636 886	615 093
<b>Årsresultat</b>		<b>2 258 052</b>	<b>2 180 781</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avgitt konsernbidrag		1 796 028	1 872 000
Annen egenkapital		462 024	308 782
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>2 258 052</b>	<b>2 180 782</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	12 924 000	12 385 000
Maskiner og anlegg	1	18 000	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	1	0	5 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>12 942 000</b>	<b>12 390 000</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer	2	750 000	750 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>750 000</b>	<b>750 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>13 692 000</b>	<b>13 140 000</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		771 987	772 644
Andre kortsiktige fordringer		26 728	8 073
<b>Sum fordringer</b>		<b>798 715</b>	<b>780 717</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 696 933	3 570 788
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>2 696 933</b>	<b>3 570 788</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 495 648</b>	<b>4 351 505</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>17 187 648</b>	<b>17 491 505</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	3, 4	100 000	100 000
Overkurs	4	626 983	626 983
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>726 983</b>	<b>726 983</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	2 914 943	2 452 919
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 914 943</b>	<b>2 452 919</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>3 641 926</b>	<b>3 179 902</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt		986 985	856 680
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>986 985</b>	<b>856 680</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld	5, 6	9 391 138	10 201 138
Øvrig langsiktig gjeld	6	750 000	750 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>10 141 138</b>	<b>10 951 138</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>11 128 123</b>	<b>11 807 818</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		67 190	69 202
Betalbar skatt		9	6 555
Skyldige offentlige avgifter		47 799	28 027
Kortsiktig konserngjeld	5	2 302 600	2 400 000
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 417 598</b>	<b>2 503 784</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>13 545 721</b>	<b>14 311 602</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>17 187 647</b>	<b>17 491 504</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 306503

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 888 290 672  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ROSENHOLMVEIEN 4 B AS  
Forretningsadresse: Rosenholmveien 4  
1252 OSLO

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

#### 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: Ole-Petter Alfstad  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.02.2024

#### 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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

*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, 14.02.2024



Organisasjonsnr: 888 290 672  
ROSENHOLMVEIEN 4 B AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		4 725 341	3 985 265
<b>Sum inntekter</b>		<b>4 725 341</b>	<b>3 985 265</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	218 224	355 000
Annen driftskostnad		1 341 460	551 751
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 559 684</b>	<b>906 751</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>3 165 657</b>	<b>3 078 514</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		20 809	15 427
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>20 809</b>	<b>15 427</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern		290 000	297 000
Annen rentekostnad		1 528	1 067
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>291 528</b>	<b>298 067</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-270 719</b>	<b>-282 640</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>2 894 938</b>	<b>2 795 874</b>
Skattekostnad		636 886	615 093
<b>Årsresultat</b>		<b>2 258 052</b>	<b>2 180 781</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avgitt konsernbidrag		1 796 028	1 872 000
Annen egenkapital		462 024	308 782
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>2 258 052</b>	<b>2 180 782</b>





<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>726 983</b>	<b>726 983</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	2 914 943	2 452 919
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 914 943</b>	<b>2 452 919</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>3 641 926</b>	<b>3 179 902</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt		986 985	856 680
<b>Sum avsetninger for forpliktelseser</b>		<b>986 985</b>	<b>856 680</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld	5, 6	9 391 138	10 201 138
Øvrig langsiktig gjeld	6	750 000	750 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>10 141 138</b>	<b>10 951 138</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>11 128 123</b>	<b>11 807 818</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		67 190	69 202
Betalbar skatt		9	6 555
Skyldige offentlige avgifter		47 799	28 027
Kortsiktig konserngjeld	5	2 302 600	2 400 000
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 417 598</b>	<b>2 503 784</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>13 545 721</b>	<b>14 311 602</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>17 187 647</b>	<b>17 491 504</b>



Organisasjonsnr: 888 290 672  
ROSENHOLMVEIEN 4 B AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. 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. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. 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. 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 formuesmessig 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.

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

Sum	Beløp
-----	-------



## Note

1

### Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	23545029.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	770224.00	0.00
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	90000.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	24225253.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	11283253.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	12942000.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	218224.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

## Note

5

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

### Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Ja

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Små selskap

Morselskap som ikke utarbeider konsernregnskap



**Transaksjoner med datterselskaper**  
Rente på mellomværende kr.290.000,-

**Internegevinst på transaksjonene**

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

**Fordringer**

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

**Annen langsiktig gjeld**

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9391138.00	10201138.00

**Kortsiktig gjeld**

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2302600.00	2400000.00

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

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

**Note**

2

**Fordringer**

**Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt**  
750000.00

**Mer om fordringer**

**Note**

**Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter**

**Mer om finansielle instrumenter**

**Beskrivelse av finansielle derivater**

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

**Note**

6

**Gjeld**

**Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt**



Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

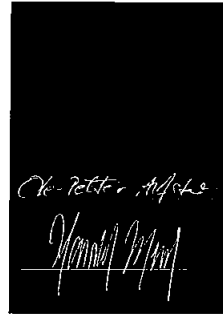
Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Til generalforsamlingen i Rosenholmveien 4B AS

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING



### Konklusjon

Vi har revidert Rosenholmveien 4B AS' årsregnskap som består av balanseoppstilling per 31. desember 2023, resultatregnskap og oppstilling over endringer i egenkapital for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til regnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Org.nr. 958 246 595 MVA

### Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av det resultatet for det avsluttende 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 (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) 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

### Ansvar til ledelsen og de som har overordnet ansvar for styring og kontroll for regnskapet

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 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 avviklet.

### Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskap

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.

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

Oslo, 07.02.2024

**Nordstrand Revisjon AS**

*Ole-Petter Alfstad*

Ole-Petter Alfstad

statsautorisert revisor

Storåsveien 5, 1169 Oslo. Telefon: 22 62 24 55. Telefax: 22 62 54 51. Kontonr. 5063.05.15308

OLE-PETTER ALFSTAD  
Registrert revisor  
Direkte: 48 09 07 85  
opa@getmail.no

Besøksadr.: Storåsveien 5A, 1169 Oslo. Epost: post@nordstrandrevisjon.no

HARALD MESSEL  
Registrert revisor  
Direkte: 48 08 78 90  
harald.messel@getmail.no



ROSENHOLMVEIEN 4 B AS  
888 290 672

## Resultatregnskap

	Note	2023	2022
<b>Driftsinntekter</b>			
Annen driftsinntekt		4 725 341	3 985 265
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>4 725 341</b>	<b>3 985 265</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	-218 224	-355 000
Annen driftskostnad		-1 341 460	-551 751
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-1 559 684</b>	<b>-906 751</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>3 165 657</b>	<b>3 078 515</b>
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		20 809	15 427
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>20 809</b>	<b>15 427</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Rentekostnad til foretak i samme konsern		-290 000	-297 000
Annen rentekostnad		-1 528	-1 067
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>-291 528</b>	<b>-298 067</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-270 719</b>	<b>-282 640</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>2 894 938</b>	<b>2 795 875</b>
Skattekostnad		-636 886	-615 093
<b>Årsresultat</b>		<b>2 258 052</b>	<b>2 180 782</b>
<b>Overføringer</b>			
Avgitt konsernbidrag		1 796 028	1 872 000
Annen egenkapital		462 024	308 782
<b>Sum overføringer</b>		<b>2 258 052</b>	<b>2 180 782</b>



ROSENHOLMVEIEN 4 B AS  
888 290 672

## Balanse 31.12

	Note	2023	2022
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	12 924 000	12 385 000
Maskiner og anlegg	1	18 000	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	1	0	5 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>12 942 000</b>	<b>12 390 000</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer	2	750 000	750 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>750 000</b>	<b>750 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>13 692 000</b>	<b>13 140 000</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		771 987	772 644
Andre kortsiktige fordringer		26 728	8 073
<b>Sum fordringer</b>		<b>798 715</b>	<b>780 717</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 696 933	3 570 788
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>2 696 933</b>	<b>3 570 788</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 495 647</b>	<b>4 351 505</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>17 187 647</b>	<b>17 491 505</b>



ROSENHOLMVEIEN 4 B AS  
888 290 672

## Balanse 31.12

	Note	2023	2022
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	3, 4	100 000	100 000
Overkurs	4	626 983	626 983
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>726 983</b>	<b>726 983</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	2 914 943	2 452 919
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 914 943</b>	<b>2 452 919</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>3 641 926</b>	<b>3 179 902</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning og forpliktelser</b>			
Utsatt skatt		986 985	856 680
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>986 985</b>	<b>856 680</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld	5, 6	9 391 138	10 201 138
Øvrig langsiktig gjeld	6	750 000	750 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>10 141 138</b>	<b>10 951 138</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		67 190	69 202
Betalbar skatt		9	6 555
Skyldige offentlige avgifter		47 799	28 027
Kortsiktig konserngjeld	5	2 302 600	2 400 000
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 417 598</b>	<b>2 503 785</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>13 545 721</b>	<b>14 311 603</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>17 187 647</b>	<b>17 491 505</b>

Oslo, 07.02.2024

Peter Thorkildsen  
styrets leder



ROSENHOLMVEIEN 4 B AS  
888290672

## Noter

### Regnskapsprinsipper

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

#### Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

#### 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. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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.

#### 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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

### Note 1 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	23 545 029
Tilgang i året	770 224
Avgang i året	-90 000
<b>Anskaffelseskost 31.12.</b>	<b>24 225 253</b>
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-11 283 253
<b>Balanseført verdi per 31.12.</b>	<b>12 942 000</b>
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	218 224



ROSENHOLMVEIEN 4 B AS  
888290672

## Note 2 - Fordringer

---

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	750 000
---	---------

## Note 3 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ord. aksjer	1 000	100	100 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Rosenholm Gård Holding AS	1 000	100	Ord. aksjer

## Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12 forrige år	100 000	626 983	2 452 919	3 179 902
Årsresultat	0	0	2 258 052	2 258 052
- Avgitt konsernbidrag	0	0	-1 796 028	-1 796 028
Egenkapital 31.12.2023	100 000	626 983	2 914 943	3 641 926

## Note 5 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

### Konsernregnskap

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Små selskap

### Morselskap som ikke utarbeider konsernregnskap

Transaksjoner med datterselskaper

Rente på mellomværende kr.290.000,-

### Annen langsiktig gjeld

---

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	9 391 138	10 201 138

### Kortsiktig gjeld

---

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	2 302 600	2 400 000

## Note 6 - Gjeld og garantiforpliktelser

### Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

### Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

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