



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 824 012
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ROSENHØY HOLDING AS
Forretningsadresse: c/o Axel Dammann
Trelastgata 21
0191 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Axel Dammann
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.02.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 14.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler			104 288
Annen driftskostnad	2	3 120 254	263 382
Sum kostnader		3 120 254	367 670
Driftsresultat		-3 120 254	-367 670
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		10 003	4 807
Sum finansinntekter		10 003	4 807
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		938 212	-7 000 000
Annen rentekostnad		206 459	410 764
Sum finanskostnader		1 144 671	-6 589 236
Netto finans		-1 134 668	6 594 043
Ordinært resultat før skattekostnad		-4 254 922	6 226 372
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-4 254 922	6 226 372
Årsresultat	3	-4 254 922	6 226 372
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-4 254 922	6 226 372
Totalresultat		-4 254 922	6 226 372
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		3 050 000	
Avsatt til annen egenkapital			6 226 372
Overført fra annen egenkapital		-7 304 922	
Sum overføringer og disponeringer		-4 254 922	6 226 372



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	1 740 863	70 000 000
Investering i annet foretak i samme konsern	5		
Lån til foretak i samme konsern	6		
Investeringer i tilknyttet selskap	5		
Sum finansielle anleggsmidler		1 740 863	70 000 000
Sum anleggsmidler		1 740 863	70 000 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6		
Andre kortsiktige fordringer	6	150 000	240 000
Sum fordringer	6	150 000	240 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 550 493	22 346
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 550 493	22 346
Sum omløpsmidler		3 700 493	262 346
SUM EIENDELER		5 441 356	70 262 346
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1	1 390 000	1 390 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Beholdning av egne aksjer	1		
Overkurs		554 301	554 301
Sum innskutt egenkapital		1 944 301	1 944 301
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 909 309	9 214 231
Sum opptjent egenkapital		1 909 309	9 214 231
Sum egenkapital	3	3 853 610	11 158 532
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		
Langsiktig konserngjeld	6	1 579 566	
Sum annen langsiktig gjeld		1 579 566	
Sum langsiktig gjeld		1 579 566	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	6 250	12 421
Betalbar skatt	4		
Kortsiktig konserngjeld			59 091 393
Annen kortsiktig gjeld	6	1 930	
Sum kortsiktig gjeld	6	8 180	59 103 814
Sum gjeld		1 587 746	59 103 814
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 441 356	70 262 346



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 115908

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 824 012
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ROSENHØY HOLDING AS
Forretningsadresse: c/o Axel Dammann
Trelastgata 21
0191 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Mørselskap 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: Axel Dammann
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.02.2022

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 14.02.2022

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: 912 824 012
ROSENHØY HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler			104 288
Annen driftskostnad	2	3 120 254	263 382
Sum kostnader		3 120 254	367 670
Driftsresultat		-3 120 254	-367 670
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		10 003	4 807
Sum finansinntekter		10 003	4 807
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		938 212	-7 000 000
Annen rentekostnad		206 459	410 764
Sum finanskostnader		1 144 671	-6 589 236
Netto finans		-1 134 668	6 594 043
Ordinært resultat før skattekostnad		-4 254 922	6 226 372
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-4 254 922	6 226 372
Årsresultat	3	-4 254 922	6 226 372
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-4 254 922	6 226 372
Totalresultat		-4 254 922	6 226 372
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		3 050 000	
Avsatt til annen egenkapital			6 226 372
Overført fra annen egenkapital		-7 304 922	
Sum overføringer og disponeringer		-4 254 922	6 226 372



Organisasjonsnr: 912 824 012
ROSENHØY HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	1 740 863	70 000 000
Investering i annet foretak i samme konsern	5		
Lån til foretak i samme konsern	6		
Investeringer i tilknyttet selskap	5		
Sum finansielle anleggsmidler		1 740 863	70 000 000
Sum anleggsmidler		1 740 863	70 000 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6		
Andre kortsiktige fordringer	6	150 000	240 000
Sum fordringer	6	150 000	240 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		3 550 493	22 346
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 550 493	22 346
Sum omløpsmidler		3 700 493	262 346
SUM EIENDELER		5 441 356	70 262 346
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1	1 390 000	1 390 000
Beholdning av egne aksjer	1		
Overkurs		554 301	554 301
Sum innskutt egenkapital		1 944 301	1 944 301



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 909 309	9 214 231
Sum opptjent egenkapital		1 909 309	9 214 231
Sum egenkapital	3	3 853 610	11 158 532
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6		
Langsiktig konserngjeld	6	1 579 566	
Sum annen langsiktig gjeld		1 579 566	
Sum langsiktig gjeld		1 579 566	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	6 250	12 421
Betalbar skatt	4		
Kortsiktig konserngjeld			59 091 393
Annen kortsiktig gjeld	6	1 930	
Sum kortsiktig gjeld	6	8 180	59 103 814
Sum gjeld		1 587 746	59 103 814
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 441 356	70 262 346



Organisasjonsnr: 912 824 012
ROSENHØY HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

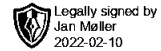
Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Til generalforsamlingen i Rosenhøy Holding AS

Grant Thornton
Revisjon AS
Kirkegata 15
0153 Oslo
Org.nr. 987 632 380
T: +47 22 20 04 00
E: grant@no.gt.com

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Rosenhøy AS' årsregnskap som viser et underskudd på NOK 4 254 922. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater og kontantstrømmer 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Grant Thornton Revisjon AS is a member of Grant Thornton International Ltd (GTIL). GTIL and the member firms are not a worldwide partnership. GTIL and each member firm is a separate legal entity. Services are delivered independently by the member firms. GTIL does not provide services to clients. GTIL and its member firms are not agents of, and do not obligate, one another and are not liable for one another's acts or omissions.

www.grantthornton.no



Grant Thornton

An instinct for growth™

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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter 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 intern kontroll.
- 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 modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. 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.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.



Grant Thornton

An instinct for growth™

Andre forhold

Årsregnskapet avlagt etter lovens frist

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

Oslo, 10.02.2022

Grant Thornton Revisjon AS

Jan Møller

Statsautorisert revisor



Årsregnskap 2020
ROSENHØY HOLDING AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 912 824 012



RESULTATREGNSKAP

ROSENHØY HOLDING AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Nedskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		0	104 288
Annen driftskostnad	2	3 120 254	263 382
Sum driftskostnader		3 120 254	367 670
Driftsresultat		-3 120 254	-367 670
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		10 003	4 807
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		938 212	-7 000 000
Annen rentekostnad		206 459	410 764
Resultat av finansposter		-1 134 668	6 594 043
Ordinært resultat før skattekostnad		-4 254 922	6 226 372
Ordinært resultat		-4 254 922	6 226 372
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	3	-4 254 922	6 226 372
OVERFØRINGER			
Tilleggsutbytte		3 050 000	0
Avsatt til annen egenkapital		0	6 226 372
Overført fra annen egenkapital		7 304 922	0
Sum overføringer		-4 254 922	6 226 372



BALANSE

ROSENHØY HOLDING AS

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i datterselskap	5	1 740 863	70 000 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 740 863	70 000 000
Sum anleggsmidler		1 740 863	70 000 000
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer	6	150 000	240 000
Sum fordringer	6	150 000	240 000
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 550 493	22 346
Sum omløpsmidler		3 700 493	262 346
Sum eiendeler		5 441 356	70 262 346



BALANSE

ROSENHØY HOLDING AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	1	1 390 000	1 390 000
Overkurs		554 301	554 301
Sum innskutt egenkapital		1 944 301	1 944 301
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	7	1 909 309	9 214 231
Sum opptjent egenkapital		1 909 309	9 214 231
Sum egenkapital	3	3 853 610	11 158 532
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Langsiktig konserngjeld	6	1 579 566	0
Sum annen langsiktig gjeld		1 579 566	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	6	6 250	12 421
Konserngjeld		0	59 091 393
Annen kortsiktig gjeld	6	1 930	0
Sum kortsiktig gjeld	6	8 180	59 103 814
Sum gjeld		1 587 746	59 103 814
Sum egenkapital og gjeld		5 441 356	70 262 346

Oslo, 08.02.2022
Styret i ROSENHØY HOLDING AS

Axel Dammann
styreleder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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 virkelig verdi.

AKSJER I DATTERSELSKAP

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

FORDRINGER

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

Note 1 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I ROSENHØY HOLDING AS PR. 31.12 BESTÅR AV FØLGENDE AKSJEKLASSER:

	Antall	Pålydende	Bokført
A-aksjer	3 334	139,0	463 426
B-aksjer	6 666	139,0	926 574
Sum	10 000		1 390 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	A-aksjer	B-aksjer	Sum	Eierandel	Stemmeandel
Margrethe Dammann	167	3 167	3 334	33,3	33,3
Axel Dammann	3 001	332	3 333	33,3	33,3
Elizabeth Dammann	166	3 167	3 333	33,3	33,3
Totalt antall aksjer	3 334	6 666	10 000	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	A-aksjer	B-aksjer	Sum
Axel Dammann	styreleder	3 001	332	3 333
Totalt antall aksjer		3 001	332	3 333

ROSENHØY HOLDING AS

SIDE 5



Note 2 Lønnskostnader, ingen ansatte

Det er ikke utbetalt ytelser til styret eller ledende personer i 2020.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

OTP

Selskapet har ingen ansatte og er følgelig ikke pliktet å til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2020 utgjør kr 70 000,- inkl.mva.

Lovpålagt revisjon	70 000
Andre tjenester	0

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	1 390 000	554 301	0	9 214 231	11 158 532
Årets resultat				-4 254 922	-4 254 922
Tilleggsutbytte				-3 050 000	-3 050 000
Pr 31.12.2020	1 390 000	554 301	0	1 909 309	3 853 610

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-4 254 922	6 226 372
Permanente forskjeller	3 943 704	-6 796 806
Skattepliktig inntekt	-311 218	-570 434
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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



	2020	2019	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 494 887	-2 183 669	311 218
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	2 494 887	2 183 669	-311 218
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 5 Investering i datterselskap, tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet

Investeringene i datterselskap, tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet regnskapsføres etter kostmetoden. Datterselskapet Caladan AB planlegges likvidert i 2021.

Selskap	Forretnings- kontor /stemmeandel	Eier- andel	EK pr. Årets resultat 01.01	EK pr. 31.12	
Caladan AB		100 %	62 368 249	1 688 688	1 740 863

Selskapet faller inn under reglene for små foretak og konsernregnskap er ikke utarbeidet i medhold av regnskapslovens § 3-2, 4. ledd.

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2020	2019
Fordringer		
Lån til foretak i samme konsern	150 000	150 000
Sum	150 000	150 000
Gjeld		
Lån fra foretak i samme konsern	1 579 566	0
Sum	1 579 566	0

Note 7 Fortsatt drift

Regnskapet for 2020 er avlagt under forutsetningen om fortsatt drift. Selskapet har i svært liten grad vært direkte påvirket av Covid-19 pandemien i 2020. Selskapet har ingen ansatte og dermed ikke vært rammet av permitteringer eller lignende. Selskapet sin drift er også relativt upåvirket. Det jobbes med å sette i gang en avvikling av Caladan AB, men denne prosessen er ikke satt i gang per 31.12.2020. Selskapet har redusert langsiktig gjeld fra 59 til 1,57 millioner NOK, og har isolert sett redusert selskapets forpliktelser betydelig. Selskapet har en positiv egenkapital per 31.12.2020.



Protokoll fra ekstraordinær generalforsamling i Rosenhøy Holding AS

Alle sakene angitt nedenfor er behandlet etter asl § 5-7. Generalforsamlingen ble avholdt 23. november 2020.

Følgende deltok i behandlingen av sakene:

Axel Dammann som representerer 3 333 aksjer, Margrethe Dammann som representerer 3 334 aksjer og Elizabeth Dammann som representerer 3 333 aksjer. Således var alle selskapets 10 000 aksjer representert i behandlingen av sakene.

Til behandling forelå:

1. Forslag om utdeling av utbytte

Axel Dammann gikk gjennom styrets forslag til utbytte, herunder at styret mener at selskapet har forsvarlig egenkapital og likviditet.

Generalforsamlingen vedtok enstemmig å dele ut utbytte i tråd med styrets forslag med NOK 3 050 000. Dette innebærer at det utbetales NOK 305 i utbytte per aksje.

Utbyttet motregnes følgende aksjonærlån:

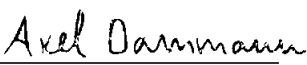
Axel Dammanns lån av 7. mai 2020 på NOK 766 590.

Elizabeth Dammanns lån av 7. mai 2020 på NOK 766 590.

Margrethe Dammanns lån av 7. mai 2020 på NOK 766 820.

Protokollen sendes til samtlige aksjeeiere.

Oslo, 23. november 2020


Axel Dammann


Elizabeth Dammann


Margrethe Dammann



Protokoll fra styremøte i Rosenhøy Holding AS

Den 23. november 2020 ble det avholdt styremøte i Rosenhøy Holding AS (ORGNR 912824012), ved sirkulasjon av denne protokollen. Styrets leder fant det betryggende at saken på agendaen behandles skriftlig, jf. aksjeloven § 6-19

Til behandling forelå:

1. Vurdering av egenkapital og likviditet

Styret vurderte selskapets egenkapital og likviditet og kom til at denne, etter utdeling av utbytte jf punktet nedenfor, er forsvarlig og i tråd med kravene i asl §3-4.

2. Utdeling av utbytte

Styret vedtok enstemmig å foreslå overfor generalforsamlingen et utbytte på totalt NOK 3 050 000 som innebærer at det utbetales NOK 305 i utbytte per aksje.

Utbyttet motregnes følgende aksjonærlån:

Axel Dammanns lån av 7. mai 2020 på NOK 766 590.

Elizabeth Dammanns lån av 7. mai 2020 på NOK 766 590.

Margrethe Dammanns lån av 7. mai 2020 på NOK 766 820.

Under forutsetning av generalforsamlingens godkjenning vil utbyttet utbetales den 23.11.2020.

3. Innkalling til ekstraordinær generalforsamling

Det ble enstemmig vedtatt at styret innkaller til ekstraordinær generalforsamling den 23.11.2020.

4. Eventuelt

Det forelå ikke saker til behandling under dette punktet.

Oslo, 23. november 2020

For Rosenhøy Holding AS



Axel Dammann
Styreleder