



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer:	988 490 059
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	ROSENHOLM GÅRD HOLDING AS
Forretningsadresse:	Rosenholmveien 4A 1252 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

### 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:	Peter Thorkildsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	09.05.2023

### Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

*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, 07.07.2024



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salg av varer og tjenester		695 968	
Refunderte kostnader			533 753
<b>Sum inntekter</b>		<b>695 968</b>	<b>533 753</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1	1 270 482	1 261 428
Avskrivning på varige driftsmidler	2	108 810	
Annen driftskostnad	1,3	1 054 602	3 729 478
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 433 894</b>	<b>4 990 906</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 737 926</b>	<b>-4 457 153</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap		2 400 000	2 650 000
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		297 000	242 000
Annen renteinntekt		39 778	242 349
Annen finansinntekt		9 136 808	4 768 885
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>11 873 586</b>	<b>7 903 234</b>
Nedskr. av finansielle anleggsmidler			196 139
Annen rentekostnad		1 634	1 186
Annen finanskostnad		2 995	43 647
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>4 630</b>	<b>240 972</b>
<b>Netto finans</b>		<b>11 868 956</b>	<b>7 662 262</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>10 131 030</b>	<b>3 205 109</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>10 131 030</b>	<b>3 205 109</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>10 131 030</b>	<b>3 205 109</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>10 131 030</b>	<b>3 205 109</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Tilleggsutbytte		2 000 000	1 000 000
Ordinært utbytte			5 000 000
Overføringer annen egenkapital		8 131 030	-2 794 891
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>10 131 030</b>	<b>3 205 109</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	779 000	
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>779 000</b>	
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	5	8 612 394	9 475 586
Lån til foretak i samme konsern	5	12 573 286	12 276 286
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>21 185 680</b>	<b>21 751 872</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>21 964 680</b>	<b>21 751 872</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		182 296	
Andre fordringer	5	43 885	8 281
Konsernfordringer	5	4 478 289	6 661 930
<b>Sum fordringer</b>		<b>4 704 470</b>	<b>6 670 211</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer		1 877 346	1 880 346
<b>Sum investeringer</b>		<b>1 877 346</b>	<b>1 880 346</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	8 199 123	3 622 073
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>8 199 123</b>	<b>3 622 073</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>14 780 939</b>	<b>12 172 630</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>36 745 620</b>	<b>33 924 502</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	7,8	200 000	200 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	8	31 940 013	23 808 982
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>31 940 013</b>	<b>23 808 982</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>32 140 013</b>	<b>24 008 982</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		82 990	15 000
Skyldig offentlige avgifter		121 026	89 929
Utbytte			5 000 000
Annen kortsiktig gjeld	5	4 401 590	4 810 591
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 605 607</b>	<b>9 915 520</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 605 607</b>	<b>9 915 520</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>36 745 620</b>	<b>33 924 502</b>



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 515282

**Enheten**

Organisasjonsnummer: 988 490 059  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ROSENHOLM GÅRD HOLDING AS  
Forretningsadresse: Rosenholmveien 4A  
1252 OSLO

**Regnskapsår**

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

**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: Peter Thorkildsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.05.2023

**Grunnlag for avgivelse**

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

*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, 28.06.2023



Organisasjonsnr: 988 490 059  
ROSENHOLM GÅRD HOLDING AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salg av varer og tjenester		695 968	
Refunderte kostnader			533 753
<b>Sum inntekter</b>		<b>695 968</b>	<b>533 753</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1	1 270 482	1 261 428
Avskrivning på varige driftsmidler	2	108 810	
Annen driftskostnad	1,3	1 054 602	3 729 478
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 433 894</b>	<b>4 990 906</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 737 926</b>	<b>-4 457 153</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap		2 400 000	2 650 000
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		297 000	242 000
Annen renteinntekt		39 778	242 349
Annen finansinntekt		9 136 808	4 768 885
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>11 873 586</b>	<b>7 903 234</b>
Nedskr. av finansielle anleggsmidler			196 139
Annen rentekostnad		1 634	1 186
Annen finanskostnad		2 995	43 647
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>4 630</b>	<b>240 972</b>
<b>Netto finans</b>		<b>11 868 956</b>	<b>7 662 262</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>10 131 030</b>	<b>3 205 109</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>10 131 030</b>	<b>3 205 109</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>10 131 030</b>	<b>3 205 109</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>10 131 030</b>	<b>3 205 109</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Tilleggsutbytte		2 000 000	1 000 000
Ordinært utbytte			5 000 000
Overføringer annen egenkapital		8 131 030	-2 794 891



Sum overføringer og  
disponeringer

10 131 030

3 205 109



Organisasjonsnr: 988 490 059  
ROSENHOLM GÅRD HOLDING AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	779 000	
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>779 000</b>	
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	5	8 612 394	9 475 586
Lån til foretak i samme konsern	5	12 573 286	12 276 286
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>21 185 680</b>	<b>21 751 872</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>21 964 680</b>	<b>21 751 872</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		182 296	
Andre fordringer	5	43 885	8 281
Konsernfordringer	5	4 478 289	6 661 930
<b>Sum fordringer</b>		<b>4 704 470</b>	<b>6 670 211</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer		1 877 346	1 880 346
<b>Sum investeringer</b>		<b>1 877 346</b>	<b>1 880 346</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	8 199 123	3 622 073
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>8 199 123</b>	<b>3 622 073</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>14 780 939</b>	<b>12 172 630</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>36 745 620</b>	<b>33 924 502</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7,8	200 000	200 000



<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	8	31 940 013	23 808 982
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>31 940 013</b>	<b>23 808 982</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>32 140 013</b>	<b>24 008 982</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		82 990	15 000
Skyldig offentlige avgifter		121 026	89 929
Utbytte			5 000 000
Annen kortsiktig gjeld	5	4 401 590	4 810 591
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 605 607</b>	<b>9 915 520</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 605 607</b>	<b>9 915 520</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>36 745 620</b>	<b>33 924 502</b>



Organisasjonsnr: 988 490 059  
ROSENHOLM GÅRD HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
1.00

<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



**Årsoppgjør 2022  
for**

**Rosenholm Gård Holding AS**

**Foretaksnr. 988490059**



## Rosenholm Gård Holding AS

## Resultatregnskap

	Note	2022	2021
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salg av varer og tjenester		695 968	0
Refunderte kostnader		0	533 753
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>695 968</b>	<b>533 753</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Lønnskostnad	1	1 270 482	1 261 428
Avskrivning på varige driftsmidler	2	108 810	0
Annen driftskostnad	1,3	1 054 602	3 729 478
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>2 433 894</b>	<b>4 990 906</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(1 737 926)</b>	<b>(4 457 153)</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Inntekt på investering i datterselskap		2 400 000	2 650 000
Renteinnt. fra foretak i samme konsern		297 000	242 000
Annen renteinntekt		39 778	242 349
Annen finansinntekt		9 136 808	4 768 885
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>11 873 586</b>	<b>7 903 234</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Nedskr. av finansielle anleggsmidler		0	196 139
Annen rentekostnad		1 635	1 186
Annen finanskostnad		2 995	43 647
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>4 630</b>	<b>240 972</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>11 868 957</b>	<b>7 662 262</b>
<b>ORD. RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>10 131 030</b>	<b>3 205 109</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>10 131 030</b>	<b>3 205 109</b>
<b>ARSRESULTAT</b>		<b>10 131 030</b>	<b>3 205 109</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til ordinært utbytte		0	5 000 000
Tilleggsutbytte		2 000 000	1 000 000
Overføringer annen egenkapital		8 131 030	(2 794 891)
<b>SUM OVERFØRINGER</b>		<b>10 131 030</b>	<b>3 205 109</b>



## Rosenholm Gård Holding AS

## Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	779 000	0
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i datterselskap	5	8 612 394	9 475 586
Lån til foretak i samme konsern	5	12 573 286	12 276 286
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>21 964 680</b>	<b>21 751 872</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Kundefordringer		182 296	0
Fordringer på konsernselskap	5	4 478 289	6 661 930
Andre fordringer	5	43 885	8 281
Markedsbaserte aksjer		1 877 346	1 880 346
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	8 199 123	3 622 073
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>14 780 939</b>	<b>12 172 630</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>36 745 620</b>	<b>33 924 502</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	7,8	200 000	200 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	8	31 940 013	23 808 982
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>31 940 013</b>	<b>23 808 982</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>32 140 013</b>	<b>24 008 982</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		82 990	15 000
Skyldig offentlige avgifter		121 026	89 929
Utbytte		0	5 000 000
Annen kortsiktig gjeld	5	4 401 590	4 810 591
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 605 607</b>	<b>9 915 520</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>36 745 620</b>	<b>33 924 502</b>

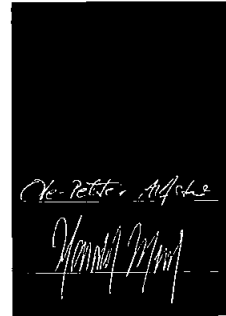
Oslo, den 9/5-2023

Peter Thorildsen  
Styreformann



Til generalforsamlingen i Rosenholm Gård Holding AS

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING



Org.nr. 958 246 595 MVA

### Konklusjon

Vi har revidert Rosenholm Gård Holding AS' sitt årsregnskap som består av balanseoppstilling per 31. desember 2022, resultatregnskap og oppstilling over endringer i egenkapital for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til regnskapet, 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 2022 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. Innhendet 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.

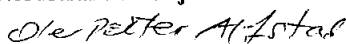
### Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskap

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. Betyggende 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://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Oslo, 09.05.2023

Nordstrand Revisjon AS



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



Rosenholm Gård Holding AS  
Noter til regnskapet for 2022

## Regnskapsprinsipper

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

### a) Driftsinntekter

Inntektsføring av driftsinntektene skjer løpende etter regnskapsprinsippet.

### b) 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.

### c) Anleggsmidler/Langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

### d) 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

### e) 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. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Rosenholm Gård Holding AS  
Noter til regnskapet for 2022

## Note 1 Lønnskostnader

Lønnskostnader	2022	2021
Lønn	1 075	1 070
Arbeidsgiveravgift	172	171
Pensjonskostnader	23	20
Ref.sykepenger	-	-
<b>Sum</b>	<b>1 270</b>	<b>1 261</b>

Det har vært 2 ansatte i selskapet i 2022 som har utført 1,5 årsverk. Selskapet har inngått OTP-avtale.

## Note 2 Driftsmidler - avskrivninger

Type anleggsmiddel	Biler	Div.dr.midl	Sum
Anskaffelseskost 1.1.22		29 600	29 600
Tilgang	687 810	200 000	887 810
Avgang			-
Anskaffelseskost 31.12.22	687 810	229 600	917 410
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	-68 810	-69 600	-138 410
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.22		-	
<b>Balansført verdi pr. 31.12.22</b>	<b>619 000</b>	<b>160 000</b>	<b>779 000</b>
Årets planavskrivninger	68 810	40 000	108 810
Årets nedskrivninger			
Planavskrivningssats	20	20	

## Note 3 Skattekostnad

Årets skattekostnad består av:	2 022	2 021
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt		
<b>Netto skattekostnad</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Beregning av årets skattegrunnlag:

Resultat for skattekostnad	10 131 030	3 205 109
Permanent forskjell annet	-9 073 813	-4 105 175
Midlertidige forskjeller	-74 752	
Netto grunnlag, årets bevegelse	982 465	-900 066
Betalbar skatt	0	0

Oversikt over midlertidige forskjeller:

Driftsmidler	74 752	
Fordringer	0	
Andre forpliktelser	-5 000	-5 000
Framførbart underskudd	-2 894 988	-3 877 453
<b>Sum</b>	<b>-2 825 236</b>	<b>-3 882 453</b>

Ikke bokført utsatt skattefordel	-621 552	-854 140
	22 %	22 %



Rosenholm Gård Holding AS  
Noter til regnskapet for 2022

## Note 4 Investeringer i datterselskap/tilnyttet selskap

	2022	2021	Eierandel:
	Bokf.verdi	Bokf.verdi	2022
Datterselskap:			
P.Thorkildsen Plasticindustri AS	0	863 192	0 %
Rosenholmveien 4B AS	3 032 316	3 032 316	100 %
Rosenholmveien 6 AS	5 522 578	5 522 578	50 %
Rosenholmveien 8 AS	57 500	57 500	50 %
Sum	<u>8 612 394</u>	<u>9 475 586</u>	
Langsiktige fordringer konsernselskap			
Rosenholmveien 4B AS	10 201 138	9 904 138	
Rosenholmveien 8 AS	2 372 148	2 372 148	
Sum	<u>12 573 286</u>	<u>12 276 286</u>	
Kortsiktige fordringer konsernselskap:			
P.Thorkildsen Plasticindustri AS	0	1 931 616	
Rosenholmveien 4B AS	2 426 096	2 783 438	
Rosenholmveien 6 AS	1 626 096	1 533 438	
Rosenholmveien 8 AS	426 097	413 438	
Sum	<u>4 478 289</u>	<u>6 661 930</u>	
Andre korts.fordringer:			
Lønnsforskudd	5 000		
Forskuddsbetalt forsikring	38 885	8 281	
Sum	<u>43 885</u>	<u>8 281</u>	
Korts.gjeld:			
Gjeld til aksjonær	4 252 246	4 662 200	
Påløpne feriepenger, kostnader mv.	149 344	148 391	
	<u>4 401 590</u>	<u>4 810 591</u>	

## Note 5 Bundet bankinnskudd

	31.12.2022	31.12.2021
Innestående på bankkonto for skattetrekk	56 947	61 582
Motsvarende trekkforpliktelse	54 573	59 230



Rosenholm Gård Holding AS  
Noter til regnskapet for 2022

**Note 6 Antall aksjer, aksjeeiere m.v**

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	200	200 000

Rosenholm Gård Holding AS hadde 1 aksjonær pr.31.12.22.

Aksjonærer	Aksjer	Eierandel
Peter Thorkildsen (styreformann)	1 000	100,0 %

**Note 7 Egenkapital**

	Aksjekap	Overkurs	Annen EK	SUM
Pr.31/12-21	200 000		23 808 983	24 008 983
Ovf.Overkurs til annen EK				
Årets resultat			10 131 030	10 131 030
Utdelt tilleggsutbytte			-2 000 000	-2 000 000
Foreslått utbytte			0	0
Pr.31/12-22	<b>200 000</b>	<b>0</b>	<b>31 940 013</b>	<b>32 140 013</b>

**Note 8 Opplysninger om datterselskap og tilknyttede selskap:**

Alle selskapene har forretningsadresse i Oslo kommune.

Datterselskap:	100 %	100 % Eier og	
	Bokf.egenkap.	Årets res. stemmeandel	
Rosenholmveien 4B AS	3 179 902	2 180 782	100 %
Rosenholmveien 6 AS	7 816 543	2 752 167	50 %
Rosenholmveien 8 AS	5 795 243	584 079	50 %
Sum	<b>16 791 688</b>	<b>5 517 028</b>	