



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 220 126
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ROTTHAUGSGATEN 1-7 AS
Forretningsadresse: Gladengveien 3B
0661 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Ivan Morris
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.07.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 06.07.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		15 198 123	14 430 326
Sum inntekter		15 198 123	14 430 326
Kostnader			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	316 221	316 221
Annen driftskostnad	4	5 439 334	5 941 778
Sum kostnader		5 755 555	6 257 999
Driftsresultat		9 442 568	8 172 327
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		5 209	7 397
Annen renteinntekt		14 006	2 053 325
Sum finansinntekter		19 215	2 060 722
Rentekostnad til foretak i samme konsern		810 402	1 515 387
Annen rentekostnad		13	193
Sum finanskostnader		810 415	1 515 580
Netto finans		-791 200	545 142
Ordinært resultat før skattekostnad		8 651 369	8 717 469
Skattekostnad på ordinært resultat	10	1 903 300	2 006 635
Ordinært resultat etter skattekostnad		6 748 069	6 710 834
Årsresultat		6 748 069	6 710 834
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		7 264 727	3 704 755
Udekket tap		1 052 879	4 058 958
Annen egenkapital		-1 569 537	-1 052 879
Sum overføringer og disponeringer		6 748 069	6 710 834



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		181 294	35 569
Sum immaterielle eiendeler		181 294	35 569
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	30 356 721	30 672 942
Sum varige driftsmidler		30 356 721	30 672 942
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern			43 119 781
Sum finansielle anleggsmidler			43 119 781
Sum anleggsmidler		30 538 015	73 828 292
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	352 847	257 708
Andre fordringer	6	261 687	677 476
Konsernfordringer		4 026 381	121 526
Sum fordringer		4 640 915	1 056 710
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	7 091 808	7 801 283
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 091 808	7 801 283
Sum omløpsmidler		11 732 722	8 857 992
SUM EIENDELER		42 270 737	82 686 284

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 39 284,00)	3, 11	3 928 400	3 928 400
Annen innskutt egenkapital	11	2 444 680	14 217
Sum innskutt egenkapital		6 373 080	3 942 617
Opptjent egenkapital			
Udekket tap			1 052 879
Sum opptjent egenkapital			-1 052 879
Sum egenkapital		6 373 080	2 889 738
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	7	25 311 230	73 676 675
Sum annen langsiktig gjeld		25 311 230	73 676 675
Sum langsiktig gjeld		25 311 230	73 676 675
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		729 658	672 815
Skyldige offentlige avgifter			5 027
Kortsiktig konserngjeld		9 313 752	4 811 370
Annen kortsiktig gjeld	8	543 018	630 660
Sum kortsiktig gjeld		10 586 428	6 119 871
Sum gjeld		35 897 657	79 796 546
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		42 270 737	82 686 284



Årsregnskap for 2019

**ROTTHAUGSGATEN 1-7 AS
0661 OSLO**

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisjonsberetning



Resultatregnskap for 2019 ROTTHAUGSGATEN 1-7 AS

	Note	2019	2018
Annen driftsinntekt		15 198 123	14 430 326
Sum driftsinntekter		15 198 123	14 430 326
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	(316 221)	(316 221)
Annen driftskostnad	4	(5 439 334)	(5 941 778)
Sum driftskostnader		(5 755 555)	(6 257 999)
Driftsresultat		9 442 568	8 172 327
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		5 209	7 397
Annen renteinntekt		14 006	2 053 325
Sum finansinntekter		19 215	2 060 722
Rentekostnad til foretak i samme konsern		(810 402)	(1 515 387)
Annen rentekostnad		(13)	(193)
Sum finanskostnader		(810 415)	(1 515 580)
Netto finans		(791 200)	545 142
Ordinært resultat før skattekostnad		8 651 369	8 717 469
Skattekostnad på ordinært resultat	10	(1 903 300)	(2 006 635)
Ordinært resultat		6 748 069	6 710 834
Årsresultat		6 748 069	6 710 834
Overføringer			
Konsernbidrag		7 264 727	3 704 755
Udekket tap		1 052 879	4 058 958
Annen egenkapital		(1 569 537)	(1 052 879)
Sum		6 748 069	6 710 834



Balanse pr. 31. desember 2019 ROTTHAUGSGATEN 1-7 AS

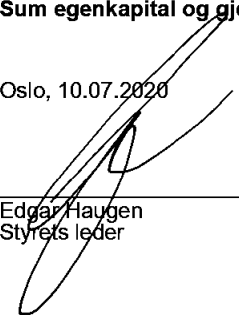
	Note	2019	2018
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		181 294	35 569
Sum immaterielle eiendeler		181 294	35 569
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	30 356 721	30 672 942
Sum varige driftsmidler		30 356 721	30 672 942
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		0	43 119 781
Sum finansielle anleggsmidler		0	43 119 781
Sum anleggsmidler		30 538 015	73 828 292
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	5	352 847	257 708
Andre fordringer	6	261 687	677 476
Konsernfordringer		4 026 381	121 526
Sum fordringer		4 640 915	1 056 710
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	7 091 808	7 801 283
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 091 808	7 801 283
Sum omløpsmidler		11 732 722	8 857 992
Sum eiendeler		42 270 737	82 686 284



Balanse pr. 31. desember 2019
ROTTHAUGSGATEN 1-7 AS

	Note	2019	2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 39 284,00)	3, 11	3 928 400	3 928 400
Annen innskutt egenkapital	11	2 444 680	14 217
Sum innskutt egenkapital		6 373 080	3 942 617
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		0	(1 052 879)
Sum opptjent egenkapital		0	(1 052 879)
Sum egenkapital		6 373 080	2 889 738
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	7	25 311 230	73 676 675
Sum annen langsiktig gjeld		25 311 230	73 676 675
Sum langsiktig gjeld		25 311 230	73 676 675
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld, hvorav 445.990 til selskap i samme ...		729 658	672 815
Skyldige offentlige avgifter		0	5 027
Kortsiktig konserngjeld		9 313 752	4 811 370
Annen kortsiktig gjeld	8	543 018	630 660
Sum kortsiktig gjeld		10 586 428	6 119 871
Sum gjeld		35 897 657	79 796 546
Sum egenkapital og gjeld		42 270 737	82 686 284

Oslo, 10.07.2020


Edgar Haugen
Styrets leder



Rotthaugsgaten 1-7 AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2019

Note 1 Regnskapsprinsipper

Generelt

Årsregnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapsloven og god regnskaps-skikk for små foretak. Regnskapet bygger på historisk kost-prinsippet, og er satt opp basert på fortsatt drift. For beskrivelse av benyttede regnskapsprinsipper vises til de enkelte noter der prinsippene er nærmere beskrevet.

Selskapet er en del av et konsern og følger regnskapslovens regler for små selskap mens mormorselskapet følger regler for store foretak. Konsernspissen utarbeider konsernregnskap og datterselskapene inngår i konsolideringen.

Klassifisering og generelle regler for vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet, er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige driftsmidler som har begrenset levetid, avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Dersom gjennvinnbart beløp av driftsmiddelet, det høyeste beløp av netto salgsverdi og bruksverdi, er lavere enn balanseført verdi, så foretas nedskrivning til gjennvinnbart beløp. Langsiktig gjeld i norske kroner balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet

Inntekts- og kostnadsføringsprinsipp

Alle inntekter bokføres når de er opptjent. For anleggskontrakter anvendes løpende inntektsføring. Driftskostnader bokføres når de påløper. For identifiserte tapsprosjekter foretas det avsetning for hele det forventede tapet.

Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet.



Note 2 Varige driftsmidler

	Bolig inkl tomt	Anlegg u/ utførelse	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.	31 622 145	300 823	31 922 968
Tilgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	31 622 145	300 823	31 922 968
Akk avskrivninger 01.01.	-1 250 026	0	-1 250 026
Årets avskrivninger	-316 221	0	-316 221
Avgang i året	0	0	0
Akk avskrivninger 31.12.	-1 566 247	0	-1 566 247
Balanseført verdi 31.12.	30 055 898	300 823	30 356 721
Årets avskrivninger	316 221	0	316 221
Avskrivningsplan	lineær	0	
Avskrivningssats	1 %	0 %	

Morselskapets långiver har pant i selskapets eiendom.

Note 3 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Bokført aksjekapital utgjør kr 3.928.400,- og består av 100 aksjer pålydende 39.284,-

Aksjonærer i selskapet er som følger:

Navn	Antall aksjer	Eierandel
H-2 Eiendom AS	100	100 %
Sum	100	100 %

Styreleder er Edgar Haugen, som også er styreleder i morselskapet og eneaksjonærer i mormorselskapet Ragde Eiendom AS. Mormorselskapet utarbeider konsernregnskap der selskapet inngår i konsolidering. Konsernregnskapet kan fås utlevert hos selskapene i Gladengveien 3b.



Note 4 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgj., revisor og styrehonorar m.m.

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	0	0
Folketrygdavgifter	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Andel lønnskostnad fra fisjon	0	0
Sum	0	0
Antall årsverk	0	0

Selskapet er ikke pliktig til å tegne tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	0	0
Annen godtgjørelse	0	0
Revisor	2019	2018
Revisjonshonorar	24 469	27 500
Annen bistand	0	1 375
Sum revisjonshonorar	24 469	66 862

Note 5 Kundefordringer

	2019	2018
Kundefordringer	582 800	407 708
Avsatt for tap på krav	-229 953	-150 000
Sum	352 847	257 708

Kundefordringene er vurdert til pålydende etter fradrag for avsetning til dekning av påregnelig tap. Årets konstaterte tap på krav utgjør kr 16.995,-

Note 6 Andre fordringer

	2019	2018
Forskuddsbetalte utgifter	261 687	677 476

Note 7 Langsiktig konserngjeld

Langsiktig konserngjeld består av lån til morselskapet H-2 Eiendom AS som renteberegnes etter markedsmessige betingelser. Det er ikke avtalt dato for innfrielse eller stilt sikkerhet for lånet.

Note 8 Annen kortsiktig gjeld

	2019	2018
Påløpt revisjon	12 500	12 500
Annen påløpt kostnad	14 470	0
Forskudd fra kunder	472 422	574 534
Husleiedepositum	43 626	43 626
Sum	543 018	630 660



Note 9 Bankinnskudd / kassakreditt

	2019	2018
DNB 1503.66.40283 i konsernkontoordning	204 207	-4 696 623
Sum	204 207	-4 696 623

Selskapet deltar i konsernkontosystem mellom H-2 Eiendom AS og DNB ASA. Deltakeren er overfor banken solidarisk ansvarlig som selvskyldnerkausjonist. Det innebærer at innskuddet kan motregnes mot enhver kreditt som er ytt til andre konti i konsernkontosystemet.

Note 10 Skatter

	2019	2018
Årets skattekostnad fremkommer slik:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Betalbar skatt på konsernbidrag	2 049 025	1 106 615
Endring utsatt skatt i resultat	-145 724	900 020
Årets skattekostnad	1 903 300	2 006 635
Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:		
Ordinært resultat før skattekostnad	8 651 369	8 717 469
Permanente forskjeller	0	0
Avgitt konsernbidrag	-9 313 752	-4 811 370
Mottatt konsernbidrag	0	0
Endring midlertidige forskjeller	662 383	672 372
Fremførbart underskudd	0	-4 578 471
Grunnlag betalbar skatt	0	0
Betalbar skatt	0	0

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt/utsatt skattefordel

Forskjeller som utlignes:	2019	2018	Endring
Anleggsmidler	-1 566 247	-1 250 026	-316 221
Omløpsmidler	-229 953	-129 951	-100 002
Gevinst- og tapskonto	984 638	1 230 798	-246 160
Kortsiktig gjeld	-12 500	-12 500	0
Fremførbart underskudd	0	0	0
Sum	-824 062	-161 679	-662 383
Utsatt skatt (- utsatt skattefordel)	-181 293	-35 569	-145 724
Skattesats	22 %	22 %	

Note 11 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen innskutt EK	Annen EK / udekket tap	Sum
Egenkapital pr 01.01.2019	3 928 400	14 217	-1 052 879	2 889 738
Avgitt konsernbidrag	0	0	-7 264 727	-7 264 727
Mottatt konsernbidrag	0	2 430 463	1 569 537	4 000 000
Årets resultat	0	0	6 748 069	6 748 069
Egenkapital pr 31.12.2019	3 928 400	2 444 680	0	6 373 080



Til generalforsamlingen i Rotthaugsgaten 1-7 AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Rotthaugsgaten 1-7 AS årsregnskap som viser et overskudd på kr 6 748 069,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019 og 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 2019, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med 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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) 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 avviklet.

Moss Revisjonskontor AS
Godkjent revisjonsbyrå/aut. regnskapsførerselskap
Org.nr. 992 227 249 MVA Foretaksregisteret
Bankkonto 1503.03.06098
post@mossrevisjon.no
www.mossrevisjon.no

Postadresse: Postboks 260, 1502 Moss
Besøksadresse: Fossen 20, 1530 Moss
Telefon: 69 24 79 50
Telefax: 69 25 03 23
Rune Madsen: 99 43 78 82/rune@mossrevisjon.no
Iren Juliussen: 93 09 14 49/iren@mossrevisjon.no



Medlem av

Den norske Revisorforening



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. 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 revisorforeningen.no/revisjonsberetninger.

Uttalelse om andre lovmessige krav

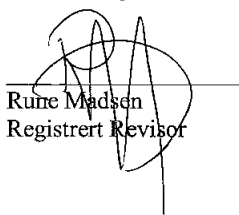
Konklusjon om registrering og dokumentasjon

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 bokføringsskikk i Norge.

Moss, den 10. juli 2020

Moss Revisjonskontor AS


Rune Madsen
Registrert Revisor