



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 021 915
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ROSINANTE AS
Forretningsadresse: c/o Frode Midjo
Henrik Mathiesens vei 16
7015 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Vegard Midjo
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2021

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, 03.02.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekt (finans)	3	1 532 388	518 391
Sum inntekter		1 532 388	518 391
Kostnader			
Finanskostnader	3	1 571 065	369 189
Lønnskostnad	1	1 257 945	1 265 444
Annen driftskostnad	1	68 914	98 813
Sum kostnader		2 897 923	1 733 445
Driftsresultat		-1 365 535	-1 215 054
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18 936	14 962
Annen finansinntekt		17 767	917
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	3		1 559 828
Sum finansinntekter		36 703	1 575 707
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler	3	106 519	
Nedskr. av finansielle anleggsmidler	2	-531 008	-429 660
Annen finanskostnad		12 063	5 934
Sum finanskostnader		-412 427	-423 725
Netto finans		449 130	1 999 433
Ordinært resultat før skattekostnad		-916 405	784 378
Skattekostnad på ordinært resultat	8,9,10	310	1 736
Ordinært resultat etter skattekostnad		-916 715	782 642
Årsresultat		-916 715	782 642
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-916 715	782 642
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	5	1 900 000	1 400 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer annen egenkapital	5	-2 816 715	-617 358
Sum overføringer og disponeringer		-916 715	782 642



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	2	16 733 992	16 514 928
Andre langsiktige fordringer			20 021
Sum finansielle anleggsmidler		16 733 992	16 534 950
Sum anleggsmidler		16 733 992	16 534 950
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		369	
Sum fordringer		369	
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	11 178 324	3 044 655
Markedsbaserte obligasjonsfond	3	1 996 721	8 403 484
Andre finansielle instrumenter	3		3 518 385
Sum investeringer		13 175 045	14 966 524
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	816 261	1 542 537
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		816 261	1 542 537
Sum omløpsmidler		13 991 674	16 509 061
SUM EIENDELER		30 725 666	33 044 011

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4,5	100 000	100 000
Overkurs	5	5 000 000	5 000 000
Sum innskutt egenkapital		5 100 000	5 100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	23 497 589	26 314 304
Sum opptjent egenkapital		23 497 589	26 314 304
Sum egenkapital		28 597 589	31 414 304
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 292	5 360
Skyldig offentlige avgifter		80 639	87 201
Utbytte	5	1 900 000	1 400 000
Annen kortsiktig gjeld	6	137 146	137 146
Sum kortsiktig gjeld		2 128 077	1 629 707
Sum gjeld		2 128 077	1 629 707
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		30 725 666	33 044 011



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 393229

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 021 915
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ROSINANTE AS
Forretningsadresse: c/o Frode Midjo
Henrik Mathiesens vei 16
7015 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Vegard Midjo
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2021

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, 24.06.2021

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: 989 021 915
ROSINANTE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekt (finans)	3	1 532 388	518 391
Sum inntekter		1 532 388	518 391
Kostnader			
Finanskostnader	3	1 571 065	369 189
Lønnskostnad	1	1 257 945	1 265 444
Annen driftskostnad	1	68 914	98 813
Sum kostnader		2 897 923	1 733 445
Driftsresultat		-1 365 535	-1 215 054
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18 936	14 962
Annen finansinntekt		17 767	917
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	3		1 559 828
Sum finansinntekter		36 703	1 575 707
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler	3	106 519	
Nedskr. av finansielle anleggsmidler	2	-531 008	-429 660
Annen finanskostnad		12 063	5 934
Sum finanskostnader		-412 427	-423 725
Netto finans		449 130	1 999 433
Ordinært resultat før skattekostnad		-916 405	784 378
Skattekostnad på ordinært resultat	8,9,10	310	1 736
Ordinært resultat etter skattekostnad		-916 715	782 642
Årsresultat		-916 715	782 642
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-916 715	782 642
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	5	1 900 000	1 400 000
Overføringer annen egenkapital	5	-2 816 715	-617 358
Sum overføringer og disponeringer		-916 715	782 642





Organisasjonsnr: 989 021 915
ROSINANTE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler	2	16 733 992	16 514 928
Andre langsiktige fordringer			20 021
Sum finansielle anleggsmidler		16 733 992	16 534 950
Sum anleggsmidler		16 733 992	16 534 950

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer		369	
Sum fordringer		369	

Investeringer

Markedsbaserte aksjer	3	11 178 324	3 044 655
Markedsbaserte obligasjonsfond	3	1 996 721	8 403 484
Andre finansielle instrumenter	3		3 518 385
Sum investeringer		13 175 045	14 966 524

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	816 261	1 542 537
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		816 261	1 542 537

Sum omløpsmidler		13 991 674	16 509 061
-------------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EIENDELER		30 725 666	33 044 011
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	4,5	100 000	100 000
Overkurs	5	5 000 000	5 000 000



Sum innskutt egenkapital		5 100 000	5 100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	23 497 589	26 314 304
Sum opptjent egenkapital		23 497 589	26 314 304
Sum egenkapital		28 597 589	31 414 304
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 292	5 360
Skyldig offentlige avgifter		80 639	87 201
Utbytte	5	1 900 000	1 400 000
Annen kortsiktig gjeld	6	137 146	137 146
Sum kortsiktig gjeld		2 128 077	1 629 707
Sum gjeld		2 128 077	1 629 707
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		30 725 666	33 044 011



Organisasjonsnr: 989 021 915
ROSINANTE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
A-aksjer	100.00	100.00	10000.00
B-aksjer	900.00	100.00	90000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Vandelay Industries AS	900.00	90.00%	B-aksjer
Vandelay Industries AS	1.00	0.10%	A-aksjer
Turid Fossan Midjo	99.00	9.90%	A-aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	1000.00	100.00%

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Deloitte.

Deloitte AS
Dyre Halses gate 1A
NO-7042 Trondheim
Norway

Tel: +47 73 87 69 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Rosinante AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Rosinante AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 916 715. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger 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 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 International Standards on Auditing (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 (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 internkontroll 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 med revisjonen 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.

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 regnskapet, 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

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo Dokumentnøkkel: EUPUE-HESTO-KT1UH-DDY3D-SQOYX-3Y4YI



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Rosinante AS

utslåttede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelse, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- 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 regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, 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 regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet. 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, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettvisende bilde.

Vi kommuniserer med dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll 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 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 bokføringskikk i Norge.

Trondheim, 28. mai 2021
Deloitte AS

Jon Bjørnaas
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: EUPUE-HES10-K1IUH-DDY3D-SQOYX-3Y4YI



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Jon Bjørnaas

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5994-4-524287

IP: 77.16.xxx.xxx

2021-05-28 13:17:14Z



Penneo Dokumentnøkkel: EUPUE-HES10-K1UJH-DDY3D-SQOYX-3Y4Y1

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).


Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?


Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i


Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



 Legally signed by
Frode Midjo
28.05.2021

 Legally signed by
Turid Fossan Midjo
28.05.2021

 Legally signed by
Vegard Midjo
28.05.2021

**Årsregnskap 2020
for**

Rosinante AS




Foretaksnr. 989021915

Utarbeidet av:

SpareBank 1
REGNSKAPSHUSET



Rosinante AS

 Legally signed by
Frode Midjo
28.05.2021 Legally signed by
Turid Fossan Midjo
28.05.2021 Legally signed by
Vegard Midjo
28.05.2021**Resultatregnskap**

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Driftsinntekt (finans)	3	1 532 388	518 391
Sum driftsinntekter		1 532 388	518 391
Driftskostnader			
Finanskostnader	3	1 571 065	369 189
Lønnskostnad	1	1 257 945	1 265 444
Annen driftskostnad	1	68 914	98 813
Sum driftskostnader		2 897 923	1 733 445
DRIFTSRESULTAT		(1 365 535)	(1 215 054)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	3	0	1 559 828
Annen renteinntekt		18 936	14 962
Annen finansinntekt		17 767	917
Sum finansinntekter		36 703	1 575 707
Finanskostnader			
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler	3	106 519	0
Nedskr. av finansielle anleggsmidler	2	(531 008)	(429 660)
Annen finanskostnad		12 063	5 934
Sum finanskostnader		(412 427)	(423 725)
NETTO FINANSPOSTER		449 130	1 999 433
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(916 405)	784 378
Skattekostnad på ordinært resultat	8,9,10	310	1 736
ORDINÆRT RESULTAT		(916 715)	782 642
ARSRESULTAT		(916 715)	782 642
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte	5	1 900 000	1 400 000
Overføringer annen egenkapital	5	(2 816 715)	(617 358)
SUM OVERF. OG DISP.		(916 715)	782 642



Rosinante AS

Legally signed by
Frode Midjo
28.05.2021

Legally signed by
Turid Fossan Midjo
28.05.2021

Legally signed by
Vegard Midjo
28.05.2021

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	2	16 733 992	16 514 928
Andre langsiktige fordringer		0	20 021
Sum finansielle anleggsmidler		16 733 992	16 534 950
SUM ANLEGGSMIDLER		16 733 992	16 534 950
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		369	0
Sum fordringer		369	0
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer og aksjefond	3	11 178 324	3 044 655
Markedsbaserte obligasjonsfond	3	1 996 721	8 403 484
Andre finansielle instrumenter	3	0	3 518 385
Sum investeringer		13 175 045	14 966 524
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	816 261	1 542 537
SUM OMLØPSMIDLER		13 991 674	16 509 061
SUM EIENDELER		30 725 666	33 044 011
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4,5	100 000	100 000
Overkurs	5	5 000 000	5 000 000
Sum innskutt egenkapital		5 100 000	5 100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	23 497 589	26 314 304
Sum opptjent egenkapital		23 497 589	26 314 304
SUM EGENKAPITAL		28 597 589	31 414 304
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		10 292	5 360
Skyldig offentlige avgifter		80 639	87 201
Utbytte	5	1 900 000	1 400 000
Annen kortsiktig gjeld	6	137 146	137 146
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 128 077	1 629 707
SUM GJELD		2 128 077	1 629 707
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		30 725 666	33 044 011

Trondheim, 28.05.2021

Turid Fossan Midjo
styreleder

Vegard Midjo
nestleder

Frode Midjo
styremedlem



Rosinante AS

Noter 2020



Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Selskapets hovedvirksomhet er kjøp og salg av finansielle eiendeler. Realiserte gevinster og utdelinger fra investeringene er klassifisert som driftsinntekter. Urealiserte gevinster og tap er klassifisert som finansielle poster. Tap ved realisasjon er klassifisert som driftskostnader.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Aksjer og andre finansielle instrumenter

Langsiktige plasseringer i aksjer og andeler er bokført til kostpris. Investeringene er vurdert til kostpris, og nedskrives til virkelig verdi ved varig verdifall. Dersom grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede, reverseres nedskrivningene. Markedsbasserte investeringer er vurderte til virkelig verdi på balansedagen.

Fordringer

Fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (25 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Etter unntaksreglene for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Rosinante AS

Legally signed by
Frode Midjo
28.05.2021

Legally signed by
Turid Fossan Midjo
28.05.2021

Legally signed by
Vegard Midjo
28.05.2021

Noter 2020

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har i 2020 hatt 1,5 årsverk. Selskapet er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjon etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har ikke ordnet en slik ordning.

	I år	I fjor
Lønn	1 062 506	1 062 505
Arbeidsgiveravgift	195 439	202 939
Totalt	1 257 945	1 265 444

Ytelser til ledende personer og revisor

	Lønn	Pensjons- forpliktelse	Annen godtgjørelse	Sum
Styremedlemmer	1 062 506	0	0	1 062 506

Honorar til revisor består av:

Revisjon	14 375
Samlet honorar til revisor	14 375

Beløpet er inkl. mva.

Note 2 - Investeringer i aksjer og andeler

	Antall aksjer	Kostpris
Feeder Container II DLS		1 097 956
Northern Product DLS		814 774
Global opportunities PE AS	283 731	907 628
North Bridge Agri Invest AS	45 352	3 718 551
Pareto WW Offshore AS	10 500	296 625
Pareto WW Shipping AS	13 287	2 009 552
Pre China PE I AS	15 000	28 414
Pre China PE II AS	813 471	6 979 801
Northern Supply AS	1 980	668 095
ProVenture Seed II AS	1 753 587	1 490 477
R Bulkens AS	207 800	480 359
TIC Eiendominvest AS	3 500	836 150
SUM		19 328 383
Nedskrivning pr 1.1		-3 125 399
Nedskrivning pr 31.12		-2 594 391
Bokført verdi		16 733 992
Resultateffekt i året		531 008



Rosinante AS

Legally signed by
Frode Midjo
28.05.2021

Legally signed by
Turid Fossan Midjo
28.05.2021

Legally signed by
Vegard Midjo
28.05.2021

Noter 2020

Note 3 - Markedsbaserte investeringer

	Kostpris	Markedsverdi	Urealisert verdiendring
Markedsbaserte aksjer og fond	11 308 318	11 178 324	-129 995
Markedsbaserte obligasjoner og fond	2 044 572	1 996 721	-47 852
Sum	13 352 891	13 175 045	-177 846
Urealisert verdiendring 1.1			-71 327
Urealisert verdiendring 31.12			-177 846
Resultateffekt i året			-106 519

Note 4 - Aksjekapital, aksjonærer, antall aksjer ol.

Selskapet har 1 000 aksjer pålydende kr 100 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapets aksjekapital er oppdelt i følgende aksjeklasser:

Aksjeklasse	Samlet pålydende	Antall aksjer	Pålydende pr. aksje	Stemmerett pr. aksje	Utbytterett pr. aksje
A-aksjer	10 000	100	100	1	30 %
B-aksjer	90 000	900	100	0	70 %
Sum	100 000	1 000	100		

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 1 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Vandelay Industries AS	988 642 339	901	90,10 %
Turid Fossan Midjo (styreleder)		99	9,90 %

Styrets nestleder og styremedlem har indirekte eierskap gjennom at de eier hver 50% av Vandelay Industries AS.

Note 5 - Egenkapitalbevegelser

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	5 000 000	26 314 304	31 414 304
Årets resultat	0	0	-916 715	-916 715
Utbytte	0	0	-1 900 000	-1 900 000
Pr 31.12.	100 000	5 000 000	23 497 589	28 597 589



Rosinante AS

Legally signed by
Frode Midjo
28.05.2021

Legally signed by
Turid Fossan Midjo
28.05.2021

Legally signed by
Vegard Midjo
28.05.2021

Noter 2020

Note 6 - Fordringer og gjeld

	2020	2019
Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	0	0
Samlet gjeld med forfall senere enn fem år etter balansedagen	0	0

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 43 733 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 50 303.

Note 8 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2020	2019
Resultat før skattekostnader	-916 405	784 378
Permanente og andre forskjeller	-1 637 110	-2 244 157
Inntekt	-2 553 514	-1 459 779
	2020	2019
Betalbar skatt	310	1 736
Samlede ordinære skattekostnader	310	1 736

Selskapet har betalt kr 310 i kildeskatt på utbytter mottatt i utlandet.

Note 9 - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	7 711 610	5 158 096
= Grunnlag utsatt skatt	-7 711 610	-5 158 096
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	7 711 610	5 158 096
= Grunnlag utsatt skattefordel	7 711 610	5 158 096
Utsatt skattefordel	1 927 902	1 289 524
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	7 711 610	5 158 096
Ikke bokført utsatt skattefordel	1 927 902	1 289 524
Bokført utsatt skattefordel	0	0



Rosinante AS

Legally signed by
Frode Midjo
28.05.2021

Legally signed by
Turid Fossan Midjo
28.05.2021

Legally signed by
Vegard Midjo
28.05.2021

Noter 2020

Note 10 - Avstemming av skattekostnad

Avstemming av skattekostnad mot resultat før skatt

	Grunnlag	Skatt
Skattekostnad i resultatregnskapet		310
Resultat før skattekostnad	-916 405	-229 101
Differanse		229 411
Som består av		
Permanente forskjeller	-1 637 110	-409 277
Ikke balanseført US / USF i fjor	-5 158 096	-1 289 524
Ikke balanseført US / USF i år	7 711 610	1 927 903
Direkteførte skattekostnader i resultatregnskapet		310
Sum		229 411