



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 978 657 028
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HANDELSCOMPAGNIET ROSENHOFF AS
Forretningsadresse: Oppsalveien 16B
0686 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: KJELL FLOTTORP
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.08.2020

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, 05.10.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter	9	567 100	591 100
Annen driftsinntekt		1 729 475	1 715 559
Sum inntekter		2 296 575	2 306 659
Kostnader			
Lønnskostnad	5		
Annen driftskostnad	5, 9	2 036 087	2 045 175
Sum kostnader		2 036 087	2 045 175
Driftsresultat		260 488	261 485
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5	12
Sum finansinntekter		5	12
Annen rentekostnad		36 096	57 003
Sum finanskostnader		36 096	57 003
Netto finans		-36 091	-56 991
Ordinært resultat før skattekostnad		224 397	204 493
Skattekostnad	2		
Ordinært resultat etter skattekostnad		224 397	204 493
Årsresultat		224 397	204 493
Årsresultat etter minoritetsinteresser		224 397	204 493
Totalresultat		224 397	204 493
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		224 397	204 493
Sum overføringer og disponeringer	8	224 397	204 493



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 4, 9	698 067	698 067
Sum varige driftsmidler		698 067	698 067
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		1	1
Sum finansielle anleggsmidler		1	1
Sum anleggsmidler		698 068	698 068
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		2 422 642	2 590 626
Sum fordringer		2 422 642	2 590 626
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd og kontanter	6	5 494	4 927
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 494	4 927
Sum omløpsmidler		2 428 136	2 595 552
SUM EIENDELER		3 126 204	3 293 620
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	2 960	227 357
Sum opptjent egenkapital		-2 960	-227 357
Sum egenkapital		97 040	-127 357
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4		1 241 097
Gjeld til aksjonærer	9		
Sum annen langsiktig gjeld			1 241 097
Sum langsiktig gjeld		0	1 241 097
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		39 922	
Annen kortsiktig gjeld		2 989 242	2 179 880
Sum kortsiktig gjeld		3 029 164	2 179 880
Sum gjeld		3 029 164	3 420 977
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 126 204	3 293 620



Årsregnskap

2019

Handelscompagniet Rosenhoff AS

Org.nr.: 978 657 028



Handelscompagniet Rosenhoff AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Leieinntekter	9	567 100	591 100
Annen driftsinntekt		<u>1 729 475</u>	<u>1 715 559</u>
Sum driftsinntekter		<u>2 296 575</u>	<u>2 306 659</u>
Annen driftskostnad	5, 9	<u>2 036 087</u>	<u>2 045 175</u>
Sum driftskostnader		<u>2 036 087</u>	<u>2 045 175</u>
Driftsresultat		<u>260 488</u>	<u>261 485</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter		5	12
Rentekostnader		<u>36 096</u>	<u>57 003</u>
Resultat av finansposter		<u>-36 091</u>	<u>-56 991</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>224 397</u>	<u>204 493</u>
Skattekostnad	2	0	0
Årets resultat		<u>224 397</u>	<u>204 493</u>
Overføringer			
Overført til udekket tap		<u>-224 397</u>	<u>-204 493</u>
Sum overføringer	8	<u>224 397</u>	<u>204 493</u>



Handelscompagniet Rosenhoff AS

Balanse pr. 31. desember

Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 4, 9	<u>698 067</u>	<u>698 067</u>
Sum varige driftsmidler		<u>698 067</u>	<u>698 067</u>
<i>Finansielle driftsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler		<u>1</u>	<u>1</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>1</u>	<u>1</u>
Sum anleggsmidler		<u>698 068</u>	<u>698 068</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Andre kortsiktige fordringer		<u>2 422 642</u>	<u>2 590 626</u>
Sum fordringer		<u>2 422 642</u>	<u>2 590 626</u>
Bankinnskudd og kontanter	6	5 494	4 927
Sum omløpsmidler		<u>2 428 136</u>	<u>2 595 552</u>
Sum eiendeler		<u>3 126 204</u>	<u>3 293 620</u>



Handelscompagniet Rosenhoff AS

Balanse pr. 31. desember

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	7	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Udekket tap	8	<u>-2 960</u>	<u>-227 357</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>-2 960</u>	<u>-227 357</u>
Sum egenkapital		<u>97 040</u>	<u>-127 357</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	<u>0</u>	<u>1 241 097</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>0</u>	<u>1 241 097</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		39 922	0
Annen kortsiktig gjeld		<u>2 989 242</u>	<u>2 179 880</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 029 164</u>	<u>2 179 880</u>
Sum gjeld		<u>3 029 164</u>	<u>3 420 977</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>3 126 204</u>	<u>3 293 620</u>

OSLO, 05.08.2020

Styret i Handelscompagniet Rosenhoff AS

KJELL FLOTTORP
styrets leder



Handelscompagniet Rosenhoff AS

Noter til årsregnskapet for 2019

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter kontantprinsippet, som normalt vil være betalingen av husleie skjer. Utgifter kostnadsføres i samme periode som tilhørende inntekt.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk i virksomheten er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler, og omfatter i likhet med kortsiktig gjeld poster som forfaller til betaling innen 1 år, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring utsatt skatt med mindre annet er opplyst om i note. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller er utlignet og nettoført.



Handelscompagniet Rosenhoff AS

Noter til årsregnskapet for 2019

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
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	224 397	204 493
Permanente forskjeller	0	1 000
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-224 397	-205 493
Skattepliktig inntekt	0	0
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:

	2019	2018	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 596 086	-1 820 483	-224 397
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 596 086	1 820 483	224 397
Grunnlag for utsatt skattefordel	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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



Handelscompagniet Rosenhoff AS

Noter til årsregnskapet for 2019

Note 3 - Anleggsmidler

	Enebolig	Tomter	Klekken (gård)	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2019		1 000	697 067	698 067
Tilgang				0
Avgang				0
Anskaffelseskost 31.12.2019		1 000	697 067	698 067
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2019	0	0	0	0
Balanseført verdi pr. 31.12.2019		1 000	697 067	698 067
Årets avskrivninger	0	0	0	0
Avskrivningsplan	ingen	ingen	ingen	

Note 4 - Panstillelser og garantier m.v.

Gjeld som er sikret ved pant o.l.

Obligasjonslån	
Gjeld til kredittinstitusjoner	0
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)	
Sum	0

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	698 067
--	---------

Styrets leder Kjell Flottorp har stillet sikkerhet i privat eiendom som leies inn til selskapets for selskapets gjeld hos kredittinstitusjoner.



Handelscompagniet Rosenhoff AS

Noter til årsregnskapet for 2019

Note 5 - Lønnskostnader, antall ansatte, mv.

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	0	0
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	0	0
Sum	0	0

Gjennomsnittlig antall årsverk: 0

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Revisor

Selskapet har fra valgt revisor.

Note 6 - Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 398. Selskapet hadde ikke skyldig skattetrekk per 31.12.2019.



Handelscompagniet Rosenhoff AS

Noter til årsregnskapet for 2019

Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Handelscompagniet Rosenhoff AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	200	500,00	100 000
Sum	200		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
KJELL FLOTTORP	60	30,0	30,0
Bjørn A R Flottorp	20	10,0	10,0
LINE KR. FLOTTORP	20	10,0	10,0
Maria I J H Flottorp	20	10,0	10,0
Mats N F H Flottorp	20	10,0	10,0
Natalie V S K Flottorp	20	10,0	10,0
OLE ANDERS NÆSS	20	10,0	10,0
Sara V R X K Flottorp	20	10,0	10,0
Totalt antall aksjer	200	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
KJELL FLOTTORP	styrets leder	60



Handelscompagniet Rosenhoff AS

Noter til årsregnskapet for 2019

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 1. januar 2019	100 000	-227 357	-127 357
Årets resultat		224 397	224 397
Egenkapital 31. desember 2019	100 000	-2 960	97 040

Selskapets egenkapital er tapt, men det drives ikke for kreditors regning.

Note 9 - Transaksjoner med nærstående

Selskapet leier fire eiendommer årlig av styrets leder med kr. 482 035,- i Nordalveien 16 og kr. 628 146,60 i Oppsalveien 16 B i Oslo. Øvre Eikervei 8 i Drammen for kr. 240 039,- og en leilighet i Asker FOR KR. 122 400,- . Leiekontraktene løper til og med 31.12.2020.

Og en eiendom av en av aksjonærene i Øvre Eikervei 10 i Drammen med kr. 518 953,60,- dette er en tids ubestemt avtale.

Leiekostnadene er vurdert av styrets ledelse å være på markedsmessige vilkår.