



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	915 600 476
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	RØSOK INVEST AS
Forretningsadresse:	Storgata 21 6413 MOLDE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2019 - 31.12.2019
-------------------------	-------------------------

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:	Elisabeth Røsok
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	31.08.2020

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, 08.10.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Aksjeutbytte	3	146 767	142 835
Gevinst ved salg av aksjer og andeler		235 277	257 467
Sum inntekter		382 044	400 302
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad	2	127 930	131 877
Sum kostnader		127 930	131 877
Driftsresultat		254 114	268 425
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		210 354	196 971
Verdiøkning av finansielle omløpsmidler	3	485 062	
Sum finansinntekter		695 416	196 971
Reversering av tidligere nedskrivning finansielle omløpsmidler	3		
Nedskrivning av finansielle eiendeler	3		621 389
Verdireduksjon av finansielle anleggsmidler	3	-118 569	144 050
Annen finanskostnad		114 210	70 869
Sum finanskostnader		-4 360	836 308
Netto finans		699 776	-639 337
Ordinært resultat før skattekostnad		953 890	-370 912
Skattekostnad på ordinært resultat	5	2 012	5 801
Ordinært resultat etter skattekostnad		951 878	-376 713
Årsresultat		951 878	-376 713
Årsresultat etter minoritetsinteresser		951 878	-376 713
Totalresultat		951 878	-376 713



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	7	951 878	
Overført fra annen egenkapital	7		-376 713
Sum overføringer og disponeringer		951 878	-376 713



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	1, 3	1 808 000	1 808 000
Investeringer i aksjer og andeler	3	816 213	697 644
Obligasjoner og andre fordringer	4	2 094 498	2 052 402
Sum finansielle anleggsmidler		4 718 711	4 558 045
Sum anleggsmidler		4 718 711	4 558 045
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		10 782	10 782
Sum fordringer		10 782	10 782
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	6 031 512	5 515 706
Sum investeringer		6 031 512	5 515 706
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 210 692	989 286
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 210 692	989 286
Sum omløpsmidler		7 252 987	6 515 775
SUM EIENDELER		11 971 697	11 073 820

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	140 000	140 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Sum innskutt egenkapital		140 000	140 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	4 332 039	3 380 161
Sum opptjent egenkapital		4 332 039	3 380 161
Sum egenkapital		4 472 039	3 520 161
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til aksjonærer	8	7 499 659	7 553 660
Sum annen langsiktig gjeld		7 499 659	7 553 660
Sum langsiktig gjeld		7 499 659	7 553 660
Betalbar skatt	5		
Sum gjeld		7 499 659	7 553 660
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 971 697	11 073 820



KPMG AS
Grandtjøera 24C
6415 Molde

Telephone +47 04063
Fax +47 71 20 27 27
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Røsok Invest AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Røsok Invest AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 951 878. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, 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 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 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 utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

KPMG AS is a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statistisk sentralbyrå (Statistikken) er Danmarkske Revisorsforening

Offices in

Oslo	Elverum	Molde	Stord
Ålesund	Fresvik	Molde	Strømsø
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandnessjøen	Trondheim
Bodo	Kristiansund	Sandnessjøen	Trondheim
Drøbak	Kristiansund	Stavanger	Ålesund



Revisors beretning - 2019
Røsok Invest AS

- 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 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 modifierer 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 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 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.

Molde, 31. august 2020
KPMG AS

Else Berit Hamar
Statsautorisert revisor



Årsregnskap

2019

Røsok Invest AS

Org.nr.:915 600 476



Røsok Invest AS

Årsregnskap 2019

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
Driftsinntekter og driftskostnader			
Aksjeutbytte	3	146 767	142 835
Gevinst ved salg av aksjer og andeler		235 277	257 467
Netto driftsinntekter		382 044	400 302
Annen driftskostnad	2	127 930	131 877
Sum driftskostnader		127 930	131 877
Driftsresultat		254 114	268 425
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		210 354	196 971
Verdiøkning av finansielle omløpsmidler	3	485 062	0
Nedskrivning av finansielle eiendeler	3	0	621 389
Verdireduksjon av finansielle anleggsmidler	3	-118 569	144 050
Annen finanskostnad		114 210	70 869
Resultat av finansposter		699 776	-639 337
Ordinært resultat før skattekostnad		953 890	-370 912
Skattekostnad på ordinært resultat	5	2 012	5 801
Årsresultat		951 878	-376 713
Anvendelse			
Avsatt til annen egenkapital	7	951 878	0
Overført fra annen egenkapital	7	0	376 713
Sum anvendelse		951 878	-376 713



Røsok Invest AS

Årsregnskap 2019

Balanse

	Note	2019	2018
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i datterselskap	1, 3	1 808 000	1 808 000
Investeringer i aksjer og andeler	3	816 213	697 644
Obligasjoner og andre fordringer	4	2 094 498	2 052 402
Sum anleggsmidler		4 718 711	4 558 045
Omløpsmidler			
Andre kortsiktige fordringer		10 782	10 782
Markedsbaserte aksjer	3	6 031 512	5 515 706
Sum investeringer		6 031 512	5 515 706
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 210 692	989 286
Sum omløpsmidler		7 252 987	6 515 775
Sum eiendeler		11 971 697	11 073 820



Røsok Invest AS

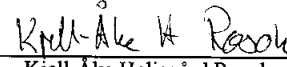
Årsregnskap 2019

Balanse

	Note	2019	2018
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	140 000	140 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	4 332 039	3 380 161
Sum egenkapital		4 472 039	3 520 161
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til aksjonærer	8	7 499 659	7 553 660
Sum egenkapital og gjeld		11 971 697	11 073 820

Molde, 31/8 2020
Styret i Røsok Invest AS


Gunn Elisabeth Heljegård Røsok
styreleder


Kjell-Åke Heljegård Røsok
styremedlem



Røsok Invest AS Årsregnskap 2019

Noter

--

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger og er avlagt i samsvar med aksjelov, regnskapslov og god regnskapsskikk i Norge for små foretak. Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper om historisk kost, sammenlignbarhet, fortsatt drift og forsiktighet.

Selskapets virksomhet består i investering i aksjer og andeler. Selskapet har både langsiktige investeringer i aksjer og obligasjoner, samt investert i markedsbaserte omløpsmidler.

Inntektsførings- og kostnadsførings tidspunkt - sammenstilling

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres dirkete til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Fordringer og gjeld

Fordringer er oppført til pålydende med fradrag for forventet tap.

Selskapet har gjeld til aksjonær og denne er renteberegnet etter reglene om skjermingsrente.

Finansielle plasseringer

Med datterselskap menes et selskap der Røsok Invest har bestemmende innflytelse. Normalt innebærer dette en eierandel på over 50% hvor investeringen er av langvarig og strategisk karakter. Røsok Invest AS sitt datterselskap vurderes til anskaffelseskost og nedskrives til virkelig verdi når verdifallet skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap inntektsføres i det samme året som giver setter av for utbyttet. Mottatt utbytte inntektsføres som aksjeutbytte under driftsinntekter.

Markedsbaserte aksjer og andre finansielle instrumenter klassifisert som omløpsmidler og inngår i en handelsportefølje med henblikk på videresalg vurderes til virkelig verdi. Verdiendringer presenteres som finanspost i regnskap. Mottatt utbytte inntektsføres som aksjeutbytte under driftsinntekter.

Obligasjoner vurderes til kostpris, men skrives ned til virkelig verdi dersom denne er lavere.

Konsernregnskap

Man utarbeider ikke konsernregnskap ettersom konsernet samlet er å anse som et lite foretak, jfr. Regnskapsloven § 3-2 fjerde ledd.

Utsatt skatt og skattekostnad

Utsatt skatt beregnes i tråd med foreløpig regnskapsstandard for resultatskatt.

Utsatt skattefordel balanseføres ikke, i henhold til unntaksreglene for små foretak.



Røsok Invest AS
Årsregnskap 2019

Noter

--

Note 2 Lønnskostnader/ Antall ansatte / Godtgjørelse / Pensjoner mv

Det er ingen ansatte i selskapet og det er ikke foretatt utbetalinger til daglig leder eller styret i 2019

Pensjonsforpliktelser

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

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2019 utgjør kr 54 000 inkl. moms, og fordeler seg som følger:

Lovpålagt revisjon	13 450
Rådgivning og teknisk bistand	40 550
Sum	54 000

Note 3 Aksjer og andeler i datterselskap og andre selskap mm.

Aksjer i datterselskap

Selskap	Storgata 21 AS
Forretningskontor	Molde
Eierandel	59 %
Egenkapital ifølge siste årsregnskap	6 866 081
Resultat ifølge siste årsregnskap	1 144 983
Mottatt aksjeutbytte	0
Bokført verdi	1 808 000

Investering i aksjer og andeler

	Balansført verdi
Aksjer	59 466
Aksjefond	751 747
Andre verdipapirer	5 000
Sum	816 213

Anskaffelseskost	2 035 786
Nedskrivning aksjer og andeler per 31.12.2018	-1 338 143
Reversering av tidligere nedskrivning	0
Nedskrivning 2019	118 569
Bokført verdi aksjer og andeler per 31.12.2019	816 213

Markedsbaserte aksjer og verdipapirer

Investering	Ansaffelses- kost	Årets urealiserte gevinst/tap	Bokført verdi 31.12	Markedsverdi 31.12.
Aktiv forvaltning	5 736 565	294 947	6 031 512	6 031 512

**Røsok Invest AS**
Årsregnskap 2019**Noter**

--

Note 4 Mellomværende med selskaper i samme konsern

Balansført verdi av fordringer med forfall senere enn ett år:

	31.12.2019	31.12.2018
Storgata 21 AS	1 094 498	1 052 402

Note 5 Skatt

	2019	2018
Årets skattekostnad		
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Kildeskatt betalt i utlandet	5 801	0
Skattekostnad ordinært resultat	5 801	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	953 890	-370 912
Permanente forskjeller	-918 189	373 932
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	35 701	3 020
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:

	2018	2017	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 360 929	-1 396 630	-35 701
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 360 929	1 396 630	35 701
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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



Røsok Invest AS Årsregnskap 2019

Noter

--

Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Røsok Invest AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	140	1 000,00	140 000
Sum	140		140 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Arauca AS	70	50,0
Røsok Holding AS	70	50,0
Totalt antall aksjer	140	100,0

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2019	140 000	3 380 161	3 520 161
Årets endring i egenkapital:			
Årets resultat		951 878	951 878
Egenkapital pr 31.12.2019	140 000	4 332 039	4 472 039

Note 8 Gjeld til aksjonærer

Selskapet har gjeld til aksjonær på kr 7 499 659 per 31.12.19. Det er ikke avtalt spesifikk nedbetalingsplan og lånene renteberegnes etter reglene om skjermingsrente for ekstra skatt på lån og rentene utgjør kr 109 499 i 2019.

Note 9 Hendelser etter balansedagen

Koronapandemien som inntraff i januar 2020 har ikke betydning for årsregnskapet 2019. Koronautbruddet har på nåværende tidspunkt ikke påvirket driften og selskapets økonomiske stilling i særlig grad.

Pandemien har medført at verdien på verdens børser er satt sterkt tilbake. Dette vil kunne medføres svekkelse av selskapets investeringer uten at man ved tidspunkt for regnskapsavleggelsen har den fulle og hele oversikten over konsekvensene. Det er derfor ikke utarbeidet noe estimat for hendelsen. På nåværende tidspunkt vil hendelsen ikke påvirke selskapets evne til å møte sine forpliktelser.

**Røsok Invest AS**

Årsregnskap 2019

Resultatregnskap - spesifisert

	2019	2018
Driftsinntekter og driftskostnader		
Aksjeutbytte	-146 767,00	-142 835,00
8020 Aksjeutbytte andre selskaper	-146 767,00	-142 835,00
Gevinst ved salg av aksjer og andeler	-235 277,00	-257 467,00
8075 Gevinst aksjer mm	-235 277,00	-257 467,00
Netto driftsinntekter	-382 044,00	-400 302,00
Annen driftskostnad		
6610 Honorar regnskap	127 930,00	131 877,00
6620 Honorar revisor - revisjon	6 250,00	6 250,00
6621 Honorar rev. konsulentbistad	54 000,00	13 250,00
6790 Diverse kontor kostnader	0,00	39 250,00
7790 Andre kostnader	903,00	889,00
Sum driftskostnader	127 930,00	131 877,00
Driftsresultat	-254 114,00	-268 425,00
Finansinntekter og finanskostnader		
Annen renteinntekt	-210 354,40	-196 971,24
8060 Renteinntekter	-42 096,07	-40 477,00
8070 Renteinntekter bank	-5 861,37	-3 550,12
8090 Andre finansinntekter	-162 396,96	-152 944,12
Verdiøkning av finansielle omløpsmidler	-485 062,00	0,00
8080 Verdiøkning oml. til virkelig verdi	-485 062,00	0,00
Nedskrivning av finansielle eiendeler	0,00	621 389,00
8100 Verdired. av fin. instr. til virk. verdi	0,00	621 389,00
Verdireduksjon av finansielle anleggsmidler	-118 569,08	144 050,00
8520 Nedskrivning aksjer - fondsandeler	-118 569,08	0,00
8520 Nedskrivning aksjer - fondsandeler	0,00	144 050,00
Annen finanskostnad	114 209,50	70 869,00
8110 Rentekostn. langsiktig gjeld	109 499,00	70 394,00
8170 Bankgebyrer	379,50	475,00
8190 Andre finanskostnader	4 331,00	0,00
Resultat av finansposter	-699 775,98	639 336,76



Røsok Invest AS

Årsregnskap 2019

Resultatregnskap - spesifisert

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	-953 889,98	370 911,76
Skattekostnad på ordinært resultat	2 012,00	5 801,00
8301 Skatt betalt i utlandet	2 012,00	5 801,00
Årsresultat	-951 877,98	376 712,76
Anvendelse		
Avsatt til annen egenkapital	951 877,98	0,00
8960 Avsatt til annen EK	951 877,98	0,00
Overført fra annen egenkapital	0,00	-376 712,76
8901 Overf fra annen egenkap	0,00	-376 712,76
Sum anvendelse	951 877,98	-376 712,76

**Røsok Invest AS**

Årsregnskap 2019

Balanse - spesifisert

	2019	2018
Eiendeler		
Finansielle driftsmidler		
Investeringer i datterselskap	1 808 000,00	1 808 000,00
1310 Aksjer datterselskap	1 808 000,00	1 808 000,00
Investeringer i aksjer og andeler	816 212,70	697 643,62
1307 Andelsinnskudd	5 000,00	5 000,00
1318 Aksjer i Barahonda Investors AS	721 209,00	721 209,00
1320 Aksjer andre selskaper	17 750,64	17 750,64
1325 Storm Real Estate ASA	326 700,00	326 700,00
1394 Nedskrivning Barahonda Investors	-691 208,77	-691 208,77
1395 Nedskrivning Real Storm Estate ASA	-314 985,00	-314 985,00
1811 DnB NOR Øst-Europa	465 126,68	465 126,68
1823 DnB NOR Navigator	500 000,00	500 000,00
1825 Nedskrivning DNB-investeringer	-213 379,85	-331 948,93
Obligasjoner og andre fordringer	2 094 497,91	2 052 401,84
1327 Verdipapir Sparebank 1 SMN 10/99	1 000 000,00	1 000 000,00
1563 Mellomregning Storgata	1 094 497,91	1 052 401,84
Sum anleggsmidler	4 718 710,61	4 558 045,46
Omløpsmidler		
Andre kortsiktige fordringer	10 782,14	10 782,14
1760 Påløpne renteinntekter	10 782,14	10 782,14
Markedsbaserte aksjer	6 031 512,42	5 515 706,23
1321 Aktiv Forvaltning 3910.27.42803	6 031 512,42	5 515 706,23
Sum investeringer	6 031 512,42	5 515 706,23
Bankinnskudd, kontanter o.l.	1 210 692,08	989 286,44
1322 K-Aktiv	843 559,17	451 754,36
1920 Særvilkår 9650.26.17297	354 017,35	318 790,89
1934 Særvilkår 7435.09.30748	4 376,88	210 015,51
1935 Særvilkår 3910 27 42803	8 738,68	8 725,68
Sum omløpsmidler	7 252 986,64	6 515 774,81
Sum eiendeler	11 971 697,25	11 073 820,27



Røsok Invest AS

Årsregnskap 2019

Balanse - spesifisert

	2019	2018
Egenkapital og gjeld		
Innskutt egenkapital		
Aksjekapital	-140 000,00	-140 000,00
2000 Aksjekapital	-140 000,00	-140 000,00
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	-4 332 038,66	-3 380 160,68
2050 Annen egenkapital	-4 332 038,66	-3 380 160,68
Sum egenkapital	-4 472 038,66	-3 520 160,68
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til aksjonærer	-7 499 658,59	-7 553 659,59
2910 Kjell-Åke Røsok	-6 030 090,21	-5 972 322,21
2911 Elisabeth Røsok	-1 469 568,38	-1 581 337,38
Sum egenkapital og gjeld	-11 971 697,25	-11 073 820,27



Saldobalanse

Klient Røsok Invest AS
Fødsels-/org.nr 915 600 476

Kontonr	Kontobetegnelse	Foreløpig 2019	Oppgjørsposter 2019	Endelig 2019
1307	Andelsinnskudd	5 000,00	0,00	5 000,00
1310	Aksjer datterselskap	1 808 000,00	0,00	1 808 000,00
1318	Aksjer i Barahonda Investors AS	721 209,00	0,00	721 209,00
1320	Aksjer andre selskaper	17 750,64	0,00	17 750,64
1321	Aktiv Forvaltning 3910.27.42803	5 515 706,23	515 806,19	6 031 512,42
1322	K-Aktiv	451 754,36	391 804,81	843 559,17
1325	Storm Real Estate ASA	326 700,00	0,00	326 700,00
1327	Verdipapir Sparebank 1 SMN 10/99	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
1394	Nedskrivning Barahonda Investors	-691 208,77	0,00	-691 208,77
1395	Nedskrivning Real Storm Estate ASA	-314 985,00	0,00	-314 985,00
1563	Mellomregning Storgata	1 094 497,91	0,00	1 094 497,91
1760	Påløpne renteinntekter	10 782,14	0,00	10 782,14
1811	DnB NOR Øst-Europa	465 126,68	0,00	465 126,68
1823	DnB NOR Navigator	500 000,00	0,00	500 000,00
1825	Nedskrivning DNB-investeringer	-331 948,93	118 569,08	-213 379,85
1920	Særvilkår 9650.26.17297	354 017,35	0,00	354 017,35
1934	Særvilkår 7435.09.30748	4 376,88	0,00	4 376,88
1935	Særvilkår 3910 27 42803	8 738,68	0,00	8 738,68
2000	Aksjekapital	-140 000,00	0,00	-140 000,00
2050	Annen egenkapital	-3 380 160,68	-951 877,98	-4 332 038,66
2910	Kjell-Åke Røsok	-6 030 090,21	0,00	-6 030 090,21
2911	Elisabeth Røsok	-1 469 568,38	0,00	-1 469 568,38
6610	Honorar regnskap	6 250,00	0,00	6 250,00
6620	Honorar revisor - revisjon	54 000,00	0,00	54 000,00
6790	Diverse kontor kostnader	903,00	0,00	903,00
7790	Andre kostnader	0,00	66 777,00	66 777,00
8020	Aksjeutbytte andre selskaper	0,00	-146 767,00	-146 767,00
8060	Renteinntekter	-42 715,44	619,37	-42 096,07
8070	Renteinntekter bank	0,00	-5 861,37	-5 861,37
8075	Gevinst aksjer mm	0,00	-235 277,00	-235 277,00
8080	Verdiøkning oml. til virkelig verdi	0,00	-485 062,00	-485 062,00
8090	Andre finansinntekter	-54 013,96	-108 383,00	-162 396,96
8110	Rentekostn. langsiktig gjeld	109 499,00	0,00	109 499,00
8170	Bankgebyrer	379,50	0,00	379,50
8190	Andre finanskostnader	0,00	4 331,00	4 331,00
8301	Skatt betalt i utlandet	0,00	2 012,00	2 012,00
8520	Nedskrivning aksjer - fondsandeler	0,00	-118 569,08	-118 569,08
8960	Avsatt til annen EK	0,00	951 877,98	951 877,98
		0,00	0,00	0,00
Sammendrag				
1070	- 1970	10 945 517,17	1 026 180,08	11 971 697,25
2000	- 2980	-11 019 819,27	-951 877,98	-11 971 697,25
3010	- 3800	0,00	0,00	0,00
4010	- 4910	0,00	0,00	0,00
5010	- 5991	0,00	0,00	0,00
6210	- 6920	61 153,00	0,00	61 153,00
7010	- 7850	0,00	66 777,00	66 777,00
8010	- 8961	13 149,10	-141 079,10	-127 930,00
		0,00	0,00	0,00



Posteringsdokumentasjon

Alle posteringer

Klient Røsok Invest AS
Fødsels-/org.nr 915 600 476

Nr	Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
Tilleggsposterings					
T1	31.12.2019	Renteinntekt bankkonto aktiv forvaltning	5 242,00	1322 K-Aktiv	8070 Renteinntekter bank
T2	31.12.2019	Renteinntekt aktiv møre rente	108 383,00	1322 K-Aktiv	8090 Andre finansinntekter
T3	31.12.2019	Omkostninger 2018	66 777,00	7790 Andre kostnader	1322 K-Aktiv
T4	31.12.2019	Utbytte aktiv forvaltning	146 767,00	1322 K-Aktiv	8020 Aksjeutbytte andre selsk
T5	31.12.2019	Kjøp av aksjer aktiv forvaltning	4 289 621,90	1321 Aktiv Forvaltning 3910.2	1322 K-Aktiv
T6	31.12.2019	Salg av aksjer aktiv forvaltning	3 977 775,96	1322 K-Aktiv	1321 Aktiv Forvaltning 3910.2
T7	31.12.2019	Skatt betalt i utlandet aktiv forvaltning	2 012,00	8301 Skatt betalt i utlandet	1322 K-Aktiv
T8	31.12.2019	Urealisert gevinst/tap	485 062,00	1321 Aktiv Forvaltning 3910.2	8080 Verdiøkning oml. til virke
T9	31.12.2019	Realisert gevinst	235 277,00	1321 Aktiv Forvaltning 3910.2	8075 Gevinst aksjer mm
T11	31.12.2019	Reversert nedskrivning DNB investeringer	-118 569,08	8520 Nedskrivning aksjer - fon	1825 Nedskrivning DNB-inves
T12	31.12.2019	Korr konti renteinntekt bank	619,37	8060 Renteinntekter	8070 Renteinntekter bank
T13	31.12.2019	Kapitalreduksjon / kurtasje	12 047,75	1322 K-Aktiv	1321 Aktiv Forvaltning 3910.2
T14	31.12.2019	Forfalt obligasjon	500 000,00	1322 K-Aktiv	1321 Aktiv Forvaltning 3910.2
T15	31.12.2019	Netto kjøpte og solgte renter	4 331,00	8190 Andre finanskostnader	1321 Aktiv Forvaltning 3910.2
Disponeringer					
D5	31.12.2019	Overført til annen egenkapital	951 877,98	8960 Avsatt til annen EK	2050 Annen egenkapital