



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 000 731
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AM ROSE AS
Forretningsadresse: Coop Mega bygget
Solakrossen 15-17
4050 SOLA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Ann-Mari Rose Heitmann
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.05.2023

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, 23.05.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 536 069	4 959 603
Annen driftsinntekt		28 079	15 685
Sum inntekter		5 564 148	4 975 288
Kostnader			
Varekostnad		2 388 524	2 202 654
Lønnskostnad	1, 2	2 026 755	1 687 786
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	30 272	20 181
Annen driftskostnad	4	907 411	903 922
Sum kostnader		5 352 963	4 814 543
Driftsresultat		211 185	160 745
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		77	
Sum finansinntekter		77	
Annen rentekostnad		2 739	756
Annen finanskostnad		22	100
Sum finanskostnader		2 761	856
Netto finans		-2 684	-856
Ordinært resultat før skattekostnad		208 501	159 889
Skattekostnad	5	41 390	36 092
Ordinært resultat etter skattekostnad		167 112	123 797
Årsresultat		167 111	123 797
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			300 000
Annen egenkapital		167 111	-176 204
Sum overføringer og disponeringer		167 111	123 797



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	100 907	131 180
Sum varige driftsmidler		100 907	131 180
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		15 000	15 000
Sum finansielle anleggsmidler		15 000	15 000
Sum anleggsmidler		115 907	146 180
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		213 535	137 958
Sum varer		213 535	137 958
Fordringer			
Kundefordringer		187 402	198 787
Sum fordringer		187 402	198 787
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		997 566	1 104 022
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		997 566	1 104 022
Sum omløpsmidler		1 398 504	1 440 767
SUM EIENDELER		1 514 411	1 586 946

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Aksjekapital (2 000 aksjer à kr 200,00)	6, 7	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	186 621	19 509
Sum opptjent egenkapital		186 621	19 509
Sum egenkapital	7	586 621	419 509
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		337 436	387 618
Betalbar skatt	5	41 390	36 092
Skyldige offentlige avgifter		336 504	268 742
Utbytte			300 000
Annen kortsiktig gjeld		212 461	174 985
Sum kortsiktig gjeld		927 791	1 167 437
Sum gjeld		927 791	1 167 437
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 514 411	1 586 946



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 425651

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 000 731
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AM ROSE AS
Forretningsadresse: Coop Mega bygget
Solakrossen 15-17
4050 SOLA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Ann-Mari Rose Heitmann
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.05.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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 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, 25.05.2023

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: 916 000 731
AM ROSE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 536 069	4 959 603
Annen driftsinntekt		28 079	15 685
Sum inntekter		5 564 148	4 975 288
Kostnader			
Varekostnad		2 388 524	2 202 654
Lønnskostnad	1, 2	2 026 755	1 687 786
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	30 272	20 181
Annen driftskostnad	4	907 411	903 922
Sum kostnader		5 352 963	4 814 543
Driftsresultat		211 185	160 745
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		77	
Sum finansinntekter		77	
Annen rentekostnad		2 739	756
Annen finanskostnad		22	100
Sum finanskostnader		2 761	856
Netto finans		-2 684	-856
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	5	208 501	159 889
Ordinært resultat etter skattekostnad		167 112	123 797
Årsresultat		167 111	123 797
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			300 000
Annen egenkapital		167 111	-176 204
Sum overføringer og disponeringer		167 111	123 797



Annen egenkapital	7	186 621	19 509
Sum opptjent egenkapital		186 621	19 509
Sum egenkapital	7	586 621	419 509
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		337 436	387 618
Betalbar skatt	5	41 390	36 092
Skyldige offentlige avgifter		336 504	268 742
Utbytte			300 000
Annen kortsiktig gjeld		212 461	174 985
Sum kortsiktig gjeld		927 791	1 167 437
Sum gjeld		927 791	1 167 437
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 514 411	1 586 946



Organisasjonsnr: 916 000 731
AM ROSE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Immaterielle eiendeler Utgifter til immaterielle eiendeler, herunder utgifter til forskning og utvikling, er balanseført i utstrekning kriteriene for balanseføring er oppfylt. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

3.80

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1663242.00	1379398.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	247242.00	205812.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	100494.00	92608.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	15778.00	9968.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2026756.00	1687786.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balansført 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>



Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

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

Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2022 AM ROSE AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Immaterielle eiendeler

Utgifter til immaterielle eiendeler, herunder utgifter til forskning og utvikling, er balanseført i utstrekning kriteriene for balanseføring er oppfylt.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	1 663 242	1 379 398
Arbeidsgiveravgift	247 242	205 812
Pensjonskostnader	100 494	92 608
Andre ytelser	15 778	9 968
Sum	2 026 756	1 687 786

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 3,8 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2022	207 361
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	207 361
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(76 181)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(106 454)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	100 907
Årets avskrivninger	(30 273)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 %

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	208 501	159 889
+/- Permanente forskjeller	2 944	961
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(23 310)	3 204
Årets skattegrunnlag	188 135	164 054
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	41 390	36 092
Sum	41 390	36 092
Skattekostnad i resultatregnskapet	41 390	36 092
Betalbar skatt i skattekostnad	41 390	36 092
Betalbar skatt i balansen	41 390	36 092



Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	2 000	200,00	400 000,00
Sum	2 000		400 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Heitmann, Ann-Mari Rose (Daglig leder, Styremedlem)	1 000	50,00%	Ordinære aksjer
Heitmann, Espen (Styreleder)	1 000	50,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	2 000	100,00%	

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	400 000	19 509	419 509
Årets resultat		167 111	167 111
Egenkapital 31.12.2022	400 000	186 621	586 621

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 9 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	(136 728)	(113 419)	(23 310)
Omløpsmidler	(80 000)	(80 000)	0
Netto forskjeller	(216 728)	(193 419)	(23 310)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	216 728	193 419	23 310
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%	0	0	0

Utsatt skattefordel balanseføres ikke, dette i henhold til God regnskapsskikk for små foretak.