



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - 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: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 07.03.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 26.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 959 603	4 894 408
Annen driftsinntekt		15 685	19 688
Sum inntekter		4 975 288	4 914 096
Kostnader			
Varekostnad		2 202 654	2 228 326
Lønnskostnad	1, 2	1 687 786	1 529 534
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	20 181	101 821
Annen driftskostnad	4	903 922	809 066
Sum kostnader		4 814 543	4 668 747
Driftsresultat		160 745	245 350
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			159
Annen finansinntekt			2 071
Sum finansinntekter			2 230
Annen rentekostnad		756	2 983
Annen finanskostnad		100	
Sum finanskostnader		856	2 983
Netto finans		-856	-752
Ordinært resultat før skattekostnad		159 889	244 597
Skattekostnad på ordinært resultat	6	36 092	72 550
Ordinært resultat etter skattekostnad		123 797	172 047
Årsresultat		123 797	172 047
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		300 000	100 000
Annen egenkapital		-176 204	72 047
Sum overføringer og disponeringer		123 797	172 047



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	131 180	
Sum varige driftsmidler		131 180	
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		15 000	15 000
Sum finansielle anleggsmidler		15 000	15 000
Sum anleggsmidler		146 180	15 000
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		137 958	178 903
Sum varer		137 958	178 903
Fordringer			
Kundefordringer		198 787	169 714
Sum fordringer		198 787	169 714
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 104 022	1 213 189
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 104 022	1 213 189
Sum omløpsmidler		1 440 767	1 561 806
SUM EIENDELER		1 586 946	1 576 806

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital (2 000 aksjer à kr 200,00)	8, 9	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	19 509	195 713
Sum opptjent egenkapital		19 509	195 713
Sum egenkapital	8	419 509	595 713
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		387 618	390 421
Betalbar skatt	6	36 092	72 550
Skyldige offentlige avgifter		268 742	255 927
Utbytte		300 000	100 000
Annen kortsiktig gjeld		174 985	162 195
Sum kortsiktig gjeld		1 167 437	981 093
Sum gjeld		1 167 437	981 093
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 586 946	1 576 806



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 138631

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 07.03.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 09.03.2022

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	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 959 603	4 894 408
Annen driftsinntekt		15 685	19 688
Sum inntekter		4 975 288	4 914 096
Kostnader			
Varekostnad		2 202 654	2 228 326
Lønnskostnad	1, 2	1 687 786	1 529 534
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	20 181	101 821
Annen driftskostnad	4	903 922	809 066
Sum kostnader		4 814 543	4 668 747
Driftsresultat		160 745	245 350
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			159
Annen finansinntekt			2 071
Sum finansinntekter			2 230
Annen rentekostnad		756	2 983
Annen finanskostnad		100	
Sum finanskostnader		856	2 983
Netto finans		-856	-752
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	36 092	72 550
Ordinært resultat etter skattekostnad		123 797	172 047
Årsresultat		123 797	172 047
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		300 000	100 000
Annen egenkapital		-176 204	72 047
Sum overføringer og disponeringer		123 797	172 047



Organisasjonsnr: 916 000 731
AM ROSE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

5

131 180

Sum varige driftsmidler

131 180

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og
andeler

15 000

15 000

Sum finansielle
anleggsmidler

15 000

15 000

Sum anleggsmidler

146 180

15 000

Omløpsmidler

Varer

Varer

137 958

178 903

Sum varer

137 958

178 903

Fordringer

Kundefordringer

198 787

169 714

Sum fordringer

198 787

169 714

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

1 104 022

1 213 189

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

1 104 022

1 213 189

Sum omløpsmidler

1 440 767

1 561 806

SUM EIENDELER

1 586 946

1 576 806

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (2 000

aksjer à kr 200,00)

8, 9

400 000

400 000

Sum innskutt egenkapital

400 000

400 000

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	8	19 509	195 713
Sum opptjent egenkapital		19 509	195 713
Sum egenkapital	8	419 509	595 713
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		387 618	390 421
Betalbar skatt	6	36 092	72 550
Skyldige offentlige avgifter		268 742	255 927
Utbytte		300 000	100 000
Annen kortsiktig gjeld		174 985	162 195
Sum kortsiktig gjeld		1 167 437	981 093
Sum gjeld		1 167 437	981 093
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 586 946	1 576 806



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

1

Antall årsverk i regnskapsåret

3.20

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1379398.00	1292765.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	205812.00	185839.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	92608.00	41311.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9968.00	9619.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1687786.00	1529534.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført 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
3

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 2021 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 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 3,2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	1 379 398	1 292 765
Arbeidsgiveravgift	205 812	185 839
Pensjonskostnader	92 608	41 311



Andre ytelser	9 968	9 619
Sum	1 687 786	1 529 534

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 4 - Revisjon

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

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	56 000
Tilgang i året	151 361
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	207 361
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(56 000)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(76 181)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	131 180
Årets avskrivninger	(20 181)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 %

Note 6 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	159 889	244 597
+/- Permanente forskjeller	961	4 236
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	3 204	80 940
Årets skattegrunnlag	164 054	329 773
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	36 092	72 550
Sum	36 092	72 550
Skattekostnad i resultatregnskapet	36 092	72 550
Betalbar skatt i skattekostnad	36 092	72 550
Betalbar skatt i balansen	36 092	72 550

Note 7 - 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 nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	(183 524)	(136 728)	(46 796)
Omløpsmidler	(30 000)	(80 000)	50 000
Netto forskjeller	(213 524)	(216 728)	3 204
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	213 524	216 728	(3 204)



Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

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

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	400 000	195 713	595 713
Årets resultat		123 797	123 797
Avsatt utbytte		(300 000)	(300 000)
Egenkapital 31.12.2021	400 000	19 509	419 509

Note 9 - 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%	