



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - 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: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: 15.05.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 20.03.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 895 486	5 536 549
Annen driftsinntekt		21 775	27 599
Sum inntekter		5 917 261	5 564 148
Kostnader			
Varekostnad		2 804 357	2 388 524
Lønnskostnad	1, 2	2 243 390	2 026 755
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	30 272	30 272
Annen driftskostnad		915 395	907 411
Sum kostnader		5 993 414	5 352 963
Driftsresultat		-76 153	211 185
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	77
Sum finansinntekter		0	77
Annen rentekostnad		2 703	2 739
Annen finanskostnad		150	22
Sum finanskostnader		2 853	2 761
Netto finans		-2 853	-2 684
Resultat før skattekostnad		-79 006	208 501
Skattekostnad		0	41 390
Årsresultat		-79 006	167 111
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-79 006	167 111
Sum overføringer og disponeringer		-79 006	167 111



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	70 635	100 907
Sum varige driftsmidler		70 635	100 907
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		15 000	15 000
Sum finansielle anleggsmidler		15 000	15 000
Sum anleggsmidler		85 635	115 907
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		214 857	213 535
Sum varer		214 857	213 535
Fordringer			
Kundefordringer		67 162	187 402
Sum fordringer		67 162	187 402
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		899 423	997 566
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		899 423	997 566
Sum omløpsmidler		1 181 443	1 398 504
SUM EIENDELER		1 267 078	1 514 411



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	107 615	186 621
Sum opptjent egenkapital		107 615	186 621
Sum egenkapital		507 615	586 621
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		201 681	337 436
Betalbar skatt	6, 7	0	41 390
Skyldige offentlige avgifter		327 601	336 504
Annen kortsiktig gjeld		230 181	212 461
Sum kortsiktig gjeld		759 463	927 791
Sum gjeld		759 463	927 791
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 267 078	1 514 411



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 419843

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: 15.05.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 21.05.2024

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	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 895 486	5 536 549
Annen driftsinntekt		21 775	27 599
Sum inntekter		5 917 261	5 564 148
Kostnader			
Varekostnad		2 804 357	2 388 524
Lønnskostnad	1, 2	2 243 390	2 026 755
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	30 272	30 272
Annen driftskostnad		915 395	907 411
Sum kostnader		5 993 414	5 352 963
Driftsresultat		-76 153	211 185
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	77
Sum finansinntekter		0	77
Annen rentekostnad		2 703	2 739
Annen finanskostnad		150	22
Sum finanskostnader		2 853	2 761
Netto finans		-2 853	-2 684
Resultat før skattekostnad		-79 006	208 501
Skattekostnad		0	41 390
Årsresultat		-79 006	167 111
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-79 006	167 111
Sum overføringer og disponeringer		-79 006	167 111



Organisasjonsnr: 916 000 731
AM ROSE AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2023	2022
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler
Immaterielle eiendeler
Sum immaterielle eiendeler

	0	0
--	---	---

Varige driftsmidler
Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.
Sum varige driftsmidler

3	70 635	100 907
	70 635	100 907

Finansielle anleggsmidler
Investeringer i aksjer og
andeler
Sum finansielle
anleggsmidler

	15 000	15 000
	15 000	15 000

Sum anleggsmidler

	85 635	115 907
--	--------	---------

Omløpsmidler
Varer
Varer
Sum varer

	214 857	213 535
	214 857	213 535

Fordringer
Kundefordringer
Sum fordringer

	67 162	187 402
	67 162	187 402

Investeringer
Sum investeringer

	0	0
--	---	---

Bankinnskudd, kontanter
og lignende
Bankinnskudd, kontanter
og lignende
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

	899 423	997 566
	899 423	997 566

Sum omløpsmidler

	1 181 443	1 398 504
--	-----------	-----------

SUM EIENDELER

	1 267 078	1 514 411
--	-----------	-----------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital
Aksjekapital

4, 5	400 000	400 000
------	---------	---------



Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	107 615	186 621
Sum opptjent egenkapital		107 615	186 621
Sum egenkapital		507 615	586 621
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld		0	0
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		201 681	337 436
Betalbar skatt	6, 7	0	41 390
Skyldige offentlige avgifter		327 601	336 504
Annen kortsiktig gjeld		230 181	212 461
Sum kortsiktig gjeld		759 463	927 791
Sum gjeld		759 463	927 791
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 267 078	1 514 411



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. 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. 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Fortsatt drift Forutsetning om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av årsregnskapet for 2023. Det fremlagte resultatregnskapet og balanse gir et tilfredsstillende uttrykk for resultatet i 2023 og den økonomiske stillingen ved årsskiftet.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

3.90

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1812047.00	1669519.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	277571.00	247242.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	71196.00	39788.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	82575.00	70206.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2243390.00	2026755.00

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

<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>
<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>	



Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap for

AM ROSE AS

916000731

Regnskapsår

01.01.2023 - 31.12.2023



AM ROSE AS
916 000 731

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5 895 486	5 536 549
Annen driftsinntekt		21 775	27 599
Sum driftsinntekter		5 917 261	5 564 148
Driftskostnader			
Varekostnad		-2 804 357	-2 388 524
Lønnskostnad	1, 2	-2 243 390	-2 026 755
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-30 272	-30 272
Annen driftskostnad		-915 395	-907 411
Sum driftskostnader		-5 993 414	-5 352 963
Driftsresultat		-76 153	211 185
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	77
Sum finansinntekter		0	77
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-2 703	-2 739
Annen finanskostnad		-150	-22
Sum finanskostnader		-2 853	-2 761
Netto finans		-2 853	-2 684
Resultat før skattekostnad		-79 006	208 501
Skattekostnad		0	-41 390
Årsresultat		-79 006	167 111
Overføringer			
Annen egenkapital		-79 006	167 111
Sum overføringer		-79 006	167 111



AM ROSE AS
916 000 731

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	70 635	100 907
Sum varige driftsmidler		70 635	100 907
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		15 000	15 000
Sum finansielle anleggsmidler		15 000	15 000
Sum anleggsmidler		85 635	115 907
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		214 857	213 535
Sum varer		214 857	213 535
Fordringer			
Kundefordringer		67 162	187 402
Sum fordringer		67 162	187 402
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		899 423	997 566
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		899 423	997 566
Sum omløpsmidler		1 181 443	1 398 504
SUM EIENDELER		1 267 078	1 514 411



AM ROSE AS
916 000 731

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	107 615	186 621
Sum opptjent egenkapital		107 615	186 621
Sum egenkapital		507 615	586 621
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		201 681	337 436
Betalbar skatt	6, 7	0	41 390
Skyldige offentlige avgifter		327 601	336 504
Annen kortsiktig gjeld		230 181	212 461
Sum kortsiktig gjeld		759 463	927 791
Sum gjeld		759 463	927 791
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 267 078	1 514 411

Sola, 15.05.2024

Espen Heitmann
styrets leder

Ann-Mari Rose Heitmann
styremedlem / daglig leder



AM ROSE AS
916 000 731

Noter

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. 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.

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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Fortsatt drift

Forutsetning om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av årsregnskapet for 2023. Det fremlagte resultatregnskapet og balanse gir et tilfredsstillende uttrykk for resultatet i 2023 og den økonomiske stillingen ved årsskiftet.



AM ROSE AS
916 000 731

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	1 812 047	1 669 519
Arbeidsgiveravgift	277 571	247 242
Pensjonskostnader	71 196	39 788
Andre relaterte ytelser	82 575	70 206
Sum	2 243 390	2 026 755

Note 2 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 3,9

Note 3 - Varige driftsmidler/anleggsmidler

Varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l	Immaterielle eiendeler	Sum
Anskaffelseskost pr 01.01	207 361	655 340	862 701
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost pr 31.12	207 361	655 340	862 701
Akkumulert av- og nedskrivninger 01.01	-106 454	-655 340	-761 794
Akkumulert av- og nedskrivninger 31.12	-136 726	-655 340	-792 066
Balansført verdi pr 31.12	70 635	0	70 635
Årets av- og nedskrivninger	30 272	0	30 272
Økonomisk levetid	5	5	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Note 4 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	2 000	200	400 000
Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Ann-Mari Rose Heitmann	1 000	50,00	Ordinære
Espen Heitmann	1 000	50,00	Ordinære
Totalt antall aksjer	2 000	100	

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	400 000	186 621	586 621
Årsresultat	0	-79 006	-79 006
Egenkapital 31.12.2023	400 000	107 615	507 615



AM ROSE AS
916 000 731

Note 6 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	0	41 390
Skattekostnad	0	41 390
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	-79 006	208 501
Permanente forskjeller	3 898	2 944
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-49 093	-23 310
Skattepliktig inntekt	-124 201	188 135
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	0	41 390
Sum betalbar skatt i balansen	0	41 390

Note 7 - Midlertidige 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:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	-113 419	-100 826	-12 593
Omløpsmidler	-80 000	-43 500	-36 500
Fremførbart underskudd	0	-124 201	124 201
Kortsiktig gjeld	0	0	0
Andel skattepliktig avsatt utbytte	0	0	0
Netto forskjeller	-193 419	-268 526	75 108
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	193 419	268 526	-75 108
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0	0
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	0	0	0