



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 697 888
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AMA-GI AS
Forretningsadresse: c/o Concepta Partner AS
Strømfossveien 63
1890 RAKKESTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: John Willoch
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 17.08.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad			
Annen driftskostnad	1	-29 500	45 812
Sum kostnader		-29 500	45 812
Driftsresultat		29 500	-45 812
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		81	41
Annen finansinntekt		7 173 124	
Sum finansinntekter		7 173 206	41
Verdireduksjon av finansielle instrumenter	8	7 323 108	
Sum finanskostnader		7 323 108	
Netto finans		-149 902	41
Ordinært resultat før skattekostnad		-120 402	-45 771
Skattekostnad på ordinært resultat	2	13 240	-10 527
Ordinært resultat etter skattekostnad		-133 642	-35 244
Årsresultat		-133 642	-35 244
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-133 642	-35 244
Sum overføringer og disponeringer		-133 642	-35 244



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		10 527
Sum immaterielle eiendeler			10 527
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		1 046 832	
Sum finansielle anleggsmidler		1 046 832	
Sum anleggsmidler		1 046 832	10 527
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		2 952 333	
Sum fordringer		2 952 333	
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	8	42 819	
Sum investeringer		42 819	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	10 293 951	984 229
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		10 293 951	984 229
Sum omløpsmidler		13 289 103	984 229
SUM EIENDELER		14 335 935	994 756

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	5, 7, 9	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	168 886	35 244
Sum opptjent egenkapital		-168 886	-35 244
Sum egenkapital	5	-138 886	-5 244
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		7 149 000	1 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		7 149 000	1 000 000
Sum langsiktig gjeld		7 149 000	1 000 000
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2	2 713	
Annen kortsiktig gjeld	8	7 323 108	
Sum kortsiktig gjeld		7 325 821	
Sum gjeld		14 474 821	1 000 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 335 935	994 756



Årsregnskap for 2018

**AMA-GI AS
1890 RAKKESTAD**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Utarbeidet av:
Concepta Partner AS
Postboks 25
1891 RAKKESTAD
Org.nr. 982925576

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



**Resultatregnskap for 2018
AMA-GI AS**

	Note	2018	2017
Sum driftsinntekter		<u>0</u>	<u>0</u>
Lønnskostnad	6	0	0
Annen driftskostnad	1	29 500	(45 812)
Sum driftskostnader		<u>29 500</u>	<u>(45 812)</u>
Driftsresultat		<u>29 500</u>	<u>(45 812)</u>
Annen renteinntekt		81	41
Annen finansinntekt		7 173 124	0
Sum finansinntekter		<u>7 173 206</u>	<u>41</u>
Verdireduksjon av finansielle instrumenter	8	(7 323 108)	0
Sum finanskostnader		<u>(7 323 108)</u>	<u>0</u>
Netto finans		<u>(149 902)</u>	<u>41</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>(120 402)</u>	<u>(45 771)</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	2	(13 240)	10 527
Ordinært resultat		<u>(133 642)</u>	<u>(35 244)</u>
Årsresultat		<u>(133 642)</u>	<u>(35 244)</u>
Overføringer			
Udekket tap		(133 642)	(35 244)
Sum		<u>(133 642)</u>	<u>(35 244)</u>



Balanse pr. 31. desember 2018
AMA-GI AS

	Note	2018	2017
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	0	10 527
Sum immaterielle eiendeler		0	10 527
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		1 046 832	0
Sum finansielle anleggsmidler		1 046 832	0
Sum anleggsmidler		1 046 832	10 527
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre fordringer		2 952 333	0
Sum fordringer		2 952 333	0
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	8	42 819	0
Sum investeringer		42 819	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	10 293 951	984 229
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		10 293 951	984 229
Sum omløpsmidler		13 289 103	984 229
Sum eiendeler		14 335 935	994 756



Balanse pr. 31. desember 2018
AMA-GI AS

	Note	2018	2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	5, 7, 9	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	(168 886)	(35 244)
Sum opptjent egenkapital		(168 886)	(35 244)
Sum egenkapital	5	(138 886)	(5 244)
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		7 149 000	1 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		7 149 000	1 000 000
Sum langsiktig gjeld		7 149 000	1 000 000
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2	2 713	0
Annen kortsiktig gjeld	8	7 323 108	0
Sum kortsiktig gjeld		7 325 821	0
Sum gjeld		14 474 821	1 000 000
Sum egenkapital og gjeld		14 335 935	994 756

Rakkestad, 23.05.2019

John Eystein Willoch
Styrets leder

Christian Willoch
Nestleder / Daglig leder



Noter 2018

AMA-GI 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.

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.

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.

Note 1 - Revisjon

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

Note 2 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	(120 402)	(45 771)
+/- Permanente forskjeller	177 970	
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(45 771)	
Årets skattegrunnlag	11 797	(45 771)
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 23%	2 713	
Sum	2 713	
+/- Endring i utsatt skatt	10 527	(10 527)
Skattekostnad i resultatregnskapet	13 240	(10 527)
Betalbar skatt i skattekostnad	2 713	
Betalbar skatt i balansen	2 713	0



Note 3 - 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:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(45 771)	0	(45 771)
Sum midlertidige forskjeller	(45 771)	0	(45 771)
Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%	(10 527)	0	(10 527)

Note 4 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 5 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2018	30 000	(35 244)	(5 244)
Årets resultat		(133 642)	(133 642)
Egenkapital 31.12.2018	30 000	(168 886)	(138 886)

Note 6 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 7 - Aksjekapital

Foretaket har 30 aksjer, pålydende kr 1.000,-, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30.000,-.

Foretakets aksjer er fordelt på 1 aksjeklasse

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjekapital
Ordinære aksjer	30	30.000,-

Note 8 - Kortsiktige investeringer

Kortsiktige investeringer

Selskapet har inngått en forwardkontrakt i 2018, pr 31.12.18 er det påløpt tap på kr. 7.323.108,- på denne kontrakten

Note 9 - Aksjonærliste

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2018

Foretaket har 2 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Randi Haraldsø Willoch	15	50%
John E. Willoch	15	50%
	30	100%



Noter 2018 AMA-GI 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.

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.

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.

Note 1 - Revisjon

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

Note 2 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	(120 402)	(45 771)
+/- Permanente forskjeller	177 970	
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(45 771)	
Arets skattegrunnlag	11 797	(45 771)
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 23%	2 713	
Sum	2 713	
+/- Endring i utsatt skatt	10 527	(10 527)
Skattekostnad i resultatregnskapet	13 240	(10 527)
Betalbar skatt i skattekostnad	2 713	
Betalbar skatt i balansen	2 713	0



Note 3 - 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:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(45 771)	0	(45 771)
Sum midlertidige forskjeller	(45 771)	0	(45 771)
Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%	(10 527)	0	(10 527)

Note 4 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 5 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2018	30 000	(35 244)	(5 244)
Årets resultat		(133 642)	(133 642)
Egenkapital 31.12.2018	30 000	(168 886)	(138 886)

Note 6 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 7 - Aksjekapital

Foretaket har 30 aksjer, pålydende kr 1.000,-, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30.000,-.

Foretakets aksjer er fordelt på 1 aksjeklasse

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjekapital
Ordinære aksjer	30	30.000,-

Note 8 - Kortsiktige investeringer

Kortsiktige investeringer

Selskapet har inngått en forwardkontrakt i 2018, pr 31.12.18 er det påløpt tap på kr. 7.323.108,- på denne kontrakten

Note 9 - Aksjonærliste

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2018

Foretaket har 2 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Randi Haraldsø Willoch	15	50%
John E. Willoch	15	50%
	30	100%