



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 162 343
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AMBOLTEN MARIN AS
Forretningsadresse: Sjøholt
6240 ØRSKOG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Anders Talleraas
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.04.2020

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, 30.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		52 447	14 078
Leieinntekter		2 577 536	2 122 031
Sum inntekter		2 629 983	2 136 108
Kostnader			
Varekostnad		53 420	16 433
Lønnskostnad	1	171 150	171 150
Avskrivning på varige driftsmidler	2	1 043 913	923 986
Annen driftskostnad	1, 3	158 103	153 485
Sum kostnader		1 426 585	1 265 054
Driftsresultat		1 203 398	871 054
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		220	503
Sum finansinntekter		220	503
Annen rentekostnad		315 036	263 730
Sum finanskostnader		315 036	263 730
Netto finans		-314 816	-263 227
Ordinært resultat før skattekostnad		888 582	607 827
Skattekostnad på ordinært resultat	4	195 488	109 737
Ordinært resultat etter skattekostnad		693 094	498 090
Årsresultat		693 094	498 090
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		390 000	358 022
Annen egenkapital		303 094	140 068
Sum overføringer og disponeringer		693 094	498 090



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Fartøy	2	8 515 797	9 559 710
Sum varige driftsmidler		8 515 797	9 559 710
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	5	2 936 187	2 099 059
Sum finansielle anleggsmidler		2 936 187	2 099 059
Sum anleggsmidler		11 451 984	11 658 769
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Forskuddsbetalte kostnader			264 030
Sum fordringer			264 030
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd	6	389 876	430 533
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		389 876	430 533
Sum omløpsmidler		389 876	694 563
SUM EIENDELER		11 841 860	12 353 332
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (25 000 aksjer à kr 100,00)	7, 8	2 500 000	2 500 000
Sum innskutt egenkapital		2 500 000	2 500 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	687 239	384 145
Sum opptjent egenkapital		687 239	384 145
Sum egenkapital		3 187 239	2 884 145
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	10	633 552	661 364
Sum avsetninger for forpliktelser		633 552	661 364
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	7 250 000	8 050 000
Sum annen langsiktig gjeld		7 250 000	8 050 000
Sum langsiktig gjeld		7 883 552	8 711 364
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 538	241 845
Betalbar skatt		113 301	
Skyldige offentlige avgifter		100 564	
Kortsiktig konserngjeld		500 000	464 963
Annen kortsiktig gjeld		54 666	51 015
Sum kortsiktig gjeld		771 069	757 823
Sum gjeld		8 654 621	9 469 187
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 841 860	12 353 332



Noter 2019

AMBOLTEN MARIN 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.

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler.

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 ligningsmessig 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 - Lønn, godtgjørelser m.m.

Selskapet har ingen ansatte. Det er utbetalt kr 150 000 i styrehonorarer.
Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 2 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Skip, rigger, fly
Anskaffelseskost 01.01.2019	15 658 696
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2019	15 658 696
Akk. av- og nedskr. 01.01.2019	(6 098 986)
Akkumulerte avskr. 31.12.2019	(7 142 899)
Balanseført verdi pr. 31.12.2019	8 515 797
Årets avskrivninger	(1 043 913)
Økonomisk levetid	15 år
Avskrivningsplan: Lineær	6,67 %

Note 3 - Revisjonshonorar

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

Note 4 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	888 582	607 827
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	126 422	(142 864)
Årets skattegrunnlag	1 015 004	464 963
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	223 301	106 941
Sum	223 301	106 941
+/- Endring i utsatt skatt	(27 813)	2 796
Skattekostnad i resultatregnskapet	195 488	109 737
Betalbar skatt i skattekostnad	223 301	106 941
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden	(110 000)	(106 941)
Betalbar skatt i balansen	113 301	0

Note 5 - Konsern lån annet foretak

Type	2019	2018
Foretak i samme konsern	2 936 187	2 099 059
Tilknyttet selskap		
Felles kontrollert virksomhet		



Note 6 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 7 - Aksjekapital

Foretaket har 25 000 aksjer, pålydende kr 100, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 2 500 000.

Foretakets aksjer er fordelt på 1 aksjeklasse

Note 8 - Aksjonærer

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Ambolten Eiendom AS	25 000	100,00%
Sum	25 000	100,00%

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2019	2 500 000	384 145	2 884 145
Årets resultat		693 094	693 094
Konsernbidrag		(390 000)	(390 000)
Egenkapital 31.12.2019	2 500 000	687 239	3 187 239

Note 10 - 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:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Anleggsmidler	3 006 206	2 879 784	126 422
Sum midlertidige forskjeller	3 006 206	2 879 784	126 422
Utsatt skatt 31.12.19. basert på 22%	661 365	633 552	27 813

Note 11 - Pantstillelser og garantier m.v.

Pantstillelser og garantier m.v.

Spesifikasjon	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	7 250 000
Sum	7 250 000
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	8 515 797
Sum	8 515 797

Av langsiktig gjeld på kr 7 250 000 forfaller kr 0 om mer enn 5 år.