



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 067 812
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AMBIO HOLDING AS
Forretningsadresse: Fabrikkveien 10
4033 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Rune Strøm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.03.2020

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	1	300 472	501 330
Annen driftsinntekt		510 320	525 823
Sum inntekter		810 792	1 027 153
Kostnader			
Varekostnad		1 802	
Lønnskostnad	2	379 222	559 499
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	17 663	3 629
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad	2	1 194 833	1 344 549
Sum kostnader		1 593 520	1 907 677
Driftsresultat		-782 728	-880 524
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	5		
Annen renteinntekt		49 652	67 174
Annen finansinntekt	5	19 565	2 478 415
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		29 857	
Sum finansinntekter		99 074	2 545 589
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	6	6 375	158 028
Annen rentekostnad		5	294
Annen finanskostnad		35 598	13 536
Sum finanskostnader		41 978	171 858
Netto finans		57 096	2 373 731
Ordinært resultat før skattekostnad		-725 632	1 493 207
Skattekostnad	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-725 632	1 493 207
Årsresultat		-725 632	1 493 207



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-725 632	1 493 207
Totalresultat		-725 632	1 493 207
Overføringer og disponeringer			
Utbytte			3 500 000
Overført fra annen egenkapital		-725 632	-2 006 793
Sum overføringer og disponeringer		-725 632	1 493 207



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy o.l.	3	92 200	63 371
Sum varige driftsmidler	3	92 200	63 371
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	2 198 481	2 310 512
Investeringer i tilknyttet selskap	5	1 033 438	857 400
Sum finansielle anleggsmidler		3 231 919	3 167 912
Sum anleggsmidler		3 324 119	3 231 283
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		22 462	53 675
Andre kortsiktige fordringer	5	623 678	1 087 511
Sum fordringer		646 140	1 141 186
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	6	2 895 986	2 618 715
Sum investeringer		2 895 986	2 618 715
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6, 7	2 365 071	2 975 275
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 365 071	2 975 275
Sum omløpsmidler		5 907 197	6 735 176
SUM EIENDELER		9 231 317	9 966 459



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	2 269 250	2 269 250
Beholdning av egne aksjer	8	-272 290	-249 590
Overkurs		101 303	101 303
Annen innskutt egenkapital		309 253	309 253
Sum innskutt egenkapital		2 407 516	2 430 216
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		6 670 972	7 423 904
Sum opptjent egenkapital		6 670 972	7 423 904
Sum egenkapital	9, 11	9 078 488	9 854 120
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10		
Leverandørgjeld		45 481	53 634
Betalbar skatt	4		
Skyldige offentlige avgifter		29 131	22 296
Annen kortsiktig gjeld		78 217	36 409
Sum kortsiktig gjeld		152 829	112 339
Sum gjeld		152 829	112 339
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 231 317	9 966 459



RSM Norge AS

Til generalforsamlingen i Ambio Holding AS

Stokkamyrveien 22, 4313 Sandnes
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 5163 85 00
www.rsmnorge.no

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Ambio Holding AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 725 632. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisionsberetninger>

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD

AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av / is a member of Den norske Revisorforening.



Revisors beretning 2019 for Ambio Holding AS



Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Sandnes, 23. mars 2020
RSM Norge AS

Marianne Nesdal
Statsautorisert revisor



ÅRSREGNSKAPET 2019

Ambio Holding AS

Org.nr 982 067 812

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisjonsberetning



Ambio Holding AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	300 472	501 330
Annen driftsinntekt		510 320	525 823
Sum driftsinntekter		810 792	1 027 153
Driftskostnader			
Varekostnad		1 802	0
Lønnskostnad	2	379 222	559 499
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	17 663	3 629
Annen driftskostnad	2	1 194 833	1 344 549
Sum driftskostnader		1 593 520	1 907 677
Driftsresultat		-782 728	-880 524
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		49 652	67 174
Annen finansinntekt	5	19 565	2 478 415
Verdøkning markedsbaserte omløpsmidler		29 857	0
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	6	6 375	158 028
Annen rentekostnad		5	294
Annen finanskostnad		35 598	13 536
Resultat av finansposter		57 096	2 373 731
Resultat før skattekostnad		-725 632	1 493 207
Skattekostnad	4	0	0
Årsresultat		-725 632	1 493 207
Overføringer			
Tilleggsutbytte		0	3 500 000
Overført fra annen egenkapital		-725 632	-2 006 793
Sum overføringer		-725 632	1 493 207



Ambio Holding AS

Balanse

Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy o.l.	3	92 200	63 371
Sum varige driftsmidler	3	92 200	63 371
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	5	2 198 481	2 310 512
Investeringer i tilknyttet selskap	5	1 033 438	857 400
Sum finansielle anleggsmidler		3 231 919	3 167 912
Sum anleggsmidler		3 324 119	3 231 283
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		22 462	53 675
Andre kortsiktige fordringer	5	623 678	1 087 511
Sum fordringer		646 140	1 141 186
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	6	2 895 986	2 618 715
Sum investeringer		2 895 986	2 618 715
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6, 7	2 365 071	2 975 275
Sum omløpsmidler		5 907 197	6 735 176
Sum eiendeler		9 231 317	9 966 459

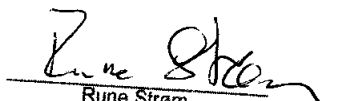



Ambio Holding AS

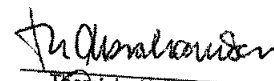
Balanse

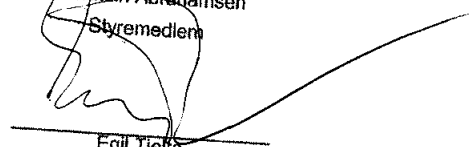
	Note	2019	2018
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital			
Egne aksjer	8	2 269 250	2 269 250
Overkurs	8	-272 290	-249 590
Annen innskutt egenkapital		101 303	101 303
Sum innskutt egenkapital		<u>309 253</u>	<u>309 253</u>
		<u>2 407 516</u>	<u>2 430 216</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
Sum opptjent egenkapital		<u>6 670 972</u>	<u>7 423 904</u>
		<u>6 670 972</u>	<u>7 423 904</u>
Sum egenkapital			
	9, 11	<u>9 078 488</u>	<u>9 854 120</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			
Skyldige offentlige avgifter		45 481	53 634
Annen kortsiktig gjeld		29 131	22 296
Sum kortsiktig gjeld		<u>78 217</u>	<u>36 409</u>
		<u>152 829</u>	<u>112 339</u>
Sum gjeld			
		<u>152 829</u>	<u>112 339</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>9 231 317</u>	<u>9 966 459</u>

Stavanger, 23.03.2020


Rune Strøm
Styrets leder


Ulla Ledje
Styremedlem


Thorstein Abrahamsen
Styremedlem


Egil Tjelta
Styremedlem



Ambio Holding AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

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

Omløpsmidler / Kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler inkl. aksjer og andre verdipapirer vurderes normalt til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Anleggsmidler / Langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler inkl. aksjer er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler og aksjer nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Aksjer i datterselskap

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden da konsernet samlet ikke overstiger grensen for små foretak. Det utarbeides ikke konsernregnskap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt/skattefordel. Utsatt skatt/skattefordel 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 nettoført.



Ambio Holding AS

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	305 728	315 745
Arbeidsgiveravgift	39 325	40 812
Pensjonskostnader	29 765	28 122
Andre ytelser	4 404	174 820
Sum	379 222	559 499

Antall årsverk	0,5	1
----------------	-----	---

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	295.474	0
Annen godtgjørelse	5.488	0

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2019 utgjør kr 25.500.

I tillegg kommer andre tjenester inklusiv utarbeidelse av årsregnskap og ligningspapirer med kr 13.800.

Lån

Det er ikke gitt lån eller lignende til ledende personer, aksjeeiere m.v.

Note 3 Anleggsmidler

	Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	Driftsløsøre, inventar ol	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.19	19 750	241 144	260 894
Tilgang kjøpte anleggsmidler		46 492	46 492
Anskaffelseskost 31.12.19	19 750	287 636	307 386
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19	19 750	195 436	215 186
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.19	19 750	195 436	215 186
Bokført verdi 31.12.19	0	92 200	92 200
Årets ordinære avskrivninger	16 121	1 542	17 663
Økonomisk levetid	5 år	3-8 år	



Ambio Holding AS

Note 4 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-725 632	1 493 207
Permanente forskjeller	18 616	-2 284 085
Endring i midlertidige forskjeller	79 503	118 146
Skattepliktig inntekt	-627 514	-672 732
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	12 406	-22 116	-34 521
Gevinst – og tapskonto	456 092	570 116	114 024
Sum	468 497	548 000	79 503
Akkumulert fremførbart underskudd	-8 823 827	-8 196 313	627 514
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	8 355 329	7 648 313	-707 016
Grunnlag for utsatt skattefordel	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0
Effekt av endring av skattesats			

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Ambio Holding AS

Note 5 Datterselskap, tilknyttet selskap mv.

Selskapet har pr 31.12. følgende investeringer:

Aksjer i datterselskap:

Selskap	Forretnings- kontor	Eierandel / stemme- andel	Bokført egenkapital	Siste årsresultat	Bokført verdi
Ambio AS	Stavanger	75 %	6.283.577	1.379.138	2 198 481
Ambio Eiendom AS	Stavanger	54%	4.412.786	374.610	33 200

Aksjer i tilknyttede selskap:

Selskap	Forretnings- kontor	Eierandel / stemme-andel	Bokført egenkapital	Siste årsresultat	Bokført verdi
Straen Energy AS	Stavanger	28 %	1.016.967	-911.965	1.000.238

Inntektene til Ambio Holding AS gjelder hovedsaklig administrative belastninger til andre selskaper i konsernet.

Mellomværende med selskap i samme konsern/tilknyttet selskap

	2019	2018
Andre fordringer	603 800	934 940
Langsiktig gjeld	0	0
Annen kortsiktig gjeld	0	0

Note 6 Markedsbaserte aksjer og andeler

Selskapet har pr 31.12. investert i følgende markedsbaserte finansielle omløpsmidler:

Kategori	Kostpris 31.12.2019	Virkelig verdi 31.12.2019	Resultatført verdiendring 2019
Optimum	980.985	1.077.418	71.862
Nordnet Stolt	915.001	1.040.816	64.987
Procap fond	1.000.000	1.209.645	27.048

Investeringene er vurdert til laveste av kostpris og virkelig verdi.
Bankinnskudd hos Nordnet utgjør i tillegg kr. 6.159.

Note 7 Bundne midler

Inkludert i selskapets bankinnskudd pr 31.12. er bundne midler til skattetrekk kr 33 008.



Ambio Holding AS

Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Ambio Holding AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	226 925	10,00	2 269 250
Sum	226 925		2 269 250

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Sandsgaard Invest AS	100 982	44,5	50,6
Smyle AS	29 500	13,0	14,8
Ambio Holding AS	27 229	12,0	0
Thorstein Abrahamsen	17 019	7,5	8,5
Høitech AS	13 616	6,0	6,8
Egil Tjelta	9 077	4,0	4,5
Torstein Wæhler	9 076	4,0	4,5
✓ Asbjørn Folvik	6 808	3,0	3,4
✓ Toralf Tysse	4 539	2,0	2,3
✓ Knut Robberstad	3 404	1,5	1,7
Janet N. Gjersdal	2 270	1,0	1,1
Sigma Invest AS	2 270	1,0	1,1
Sum >1% eierandel	225 790	99,5	99,4
Sum øvrige	1 135	0,5	0,6
Totalt antall aksjer	226 925	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Ulla Ledje	Styremedlem	29 500
Thorstein Abrahamsen	Styremedlem	17 019
Egil Tjelta	Styremedlem	9 077
Rune Strøm	Styrets leder	100 982



Ambio Holding AS

Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Egne aksjer	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Pr 01.01.2019	2 269 250	101 303	-249 590	309 253	7 423 904	9 854 120
Årets resultat	0	0	0	0	-725 632	-725 632
Kjøp egne aksjer	0	0	-50 000	0	0	-50 000
Avsatt utbytte	0	0	0	0	0	0
Tilleggsutbytte	0	0	0	0	0	0
Pr 31.12.2019	2 269 250	101 303	-299 590	309 253	6 698 272	9 078 488

Note 10 Pantstillelser og garantier

	2019	2018
Av selskapets bokført gjeld er sikret med pant:	0	0
Bokført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet:		
Tomter og fast eiendom	0	0
Sum	0	0

Garantier for datterselskapers kassakreditt med inntil kr. 4.500.000.

Note 11: Hendelser etter balansedagen

I tråd med reglene i NRS 3 om hendelser etter balansedagen, samt reglene i regnskapsloven om fortsatt drift, henviser selskapets styre og ledelse til det pågående Covid-19 utbruddet. Selskapet er, som nær alle næringsdrivende selskaper, rammet av utbruddet. Ambio Holding AS kan etter styrets vurdering bli påvirket av redusert aktivitet i underliggende selskap. På tidspunktet for avleggelse av årsregnskapet er det foreløpig ikke mulig å foreta et pålitelig estimat for hvilke konsekvenser dette utbruddet vil ha for selskapets økonomiske stilling. Hvordan utbruddet vil påvirke forutsetningen om fortsatt drift vil avhengig hvor langvarig situasjonen vil være, hvilke tiltak myndighetene vil iverksette, og hvordan de nevnte risikoen faktisk vil påvirke selskapet. Basert på situasjonen og den informasjonen som er tilgjengelig på det nåværende tidspunktet, mener imidlertid styret det er forsvarlig å legge forutsetningen om fortsatt drift til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.



Ambio Holding AS

Resultatregnskap

	2019	2018
Salgsinntekt		
3010 Diverse drift, pliktig	-65 967,80	-62 221,99
3011 Rekvizita, pliktig	0,00	-5 539,00
3060 Renhold, pliktig	-1 863,20	-1 328,00
3070 Viderefakt. datakostn. pliktig	-89 295,64	-184 645,52
3089 Fellesutgifter/strøm	-8 748,44	-114 759,52
3091 Viderefakturert telefon, pliktig	-133 598,65	-129 454,89
3110 Diverse driftskostn. fritt	-998,00	-570,00
3302 Forbruk spiserom	0,00	-2 811,00
	-300 471,73	-501 329,92
Annen driftsinntekt		
3620 Annen leieinntekt	-510 320,00	-523 976,00
3910 Utgående porto, avgiftspliktig	0,00	-1 847,00
	-510 320,00	-525 823,00
Varekostnad		
4000 Innkjøp av råvarer og halvfabrikata	1 802,19	0,00
	1 802,19	0,00
Lønnskostnad		
5000 Lønn til ansatte	259 065,60	269 810,00
5180 Feriepenger beregnet	37 046,39	36 409,20
5182 Arbeidsgiveravgift på løpte feriepenger	5 223,52	5 133,72
5210 Fri telefon	4 392,00	4 392,00
5270 Fordel i arbeidsforhold, pensjon	14 335,00	14 061,00
5280 Annen fordel i arbeidsforhold	1 096,00	1 186,00
5290 Motkonto for gruppe 52	-19 823,00	-19 639,00
5400 Arbeidsgiveravgift	39 325,30	40 812,43
5910 Kantinekostnader	257,00	2 810,56
5911 - Kantinedrift	2 023,20	0,00
5912 - Lunsjordning	200,00	0,00
5930 OTP	15 430,00	14 061,00
5990 Andre personalkostnader/tur/arrangement	20 651,00	190 462,58
	379 222,01	559 499,49
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		
6010 Avskrivning på transportmidler, mask. og	17 663,00	3 629,00
	17 663,00	3 629,00



Ambio Holding AS

Resultatregnskap

	2019	2018
Annen driftskostnad		
6100 - Frakt, transportkostnad og forsikring	0,00	2 952,00
6300 Leie lokaler	666 829,60	643 753,60
6340 Lys, varme (strøm)	10 971,12	58 002,12
6360 Renhold	6 782,40	1 642,74
6390 Felleskostnader	41 171,00	78 528,80
6420 - Leie datasystemer	0,00	2 669,20
6430 Leie kontormaskiner	0,00	1 331,00
6540 Inventar	7 721,60	38 760,00
6600 Reparasjon og vedlikehold bygninger	65 181,60	0,00
6620 Reparasjon og vedlikehold utstyr	17 018,40	1 919,68
6700 Regnskapshonorarer	27 066,00	30 900,00
6710 Revisjonshonorar	39 300,00	44 200,00
6790 Kontorutgifter	37 147,44	55 664,50
6795 Diverse utgifter	11 917,60	5 938,20
6800 Kontorrekvisita	748,00	3 467,02
6810 Data/Edb utgifter	103 159,36	181 874,24
6845 Annonse	1 500,00	1 500,00
6860 Møte, kurs, oppdatering o l	857,00	790,00
6900 Telefon	140 302,02	138 617,29
6940 Porto	0,00	-3 069,67
7000 BMW el-bil	0,00	11 424,00
7040 Forsikringer	-4 992,00	14 646,00
7100 Bilgodtgjørelse, oppgavepliktig	0,00	56,00
7140 Reisekostnad, ikke oppgavepliktig	768,00	9 482,94
7141 Reisekost 8%	0,00	330,36
7320 Reklamekostnad	0,00	1 500,00
7360 Representasjon, ikke fradragsberettiget	0,00	852,00
7410 - Kontingenter, ikke fradragsberettiget	3 500,00	0,00
7420 Gaver, fradragsberettiget	2 240,00	4 367,20
7430 Gaver, ikke fradragsberettiget	3 000,00	324,80
7740 Øreavrundning, MVA - oppgjør	-0,14	3,39
7745 Øreavrundning, avgiftspliktig	-2,27	-0,83
7746 Øreavrundning, avgiftsfritt	0,00	-1,72
7770 Bank og kortgebyrer	12 645,96	12 123,71
	1 194 832,69	1 344 548,57
Annen renteinntekt		
8050 Annen renteinntekt	-49 652,11	-67 174,01
	-49 652,11	-67 174,01



Ambio Holding AS

Resultatregnskap

	2019	2018
Annen finansinntekt		
8027 Gevinst ved salg av aksjer	0,00	-2 453 638,35
8051 Annen finansinntekt	-17 395,00	-17 110,00
8071 Utdeling på aksjer	-2 170,00	-4 480,00
8077 Vinning ved avgang verdipapirer	0,00	-3 187,00
	<u>-19 565,00</u>	<u>-2 478 415,35</u>
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		
8081 Verdiøkning av fin instr til virkelig ve	-29 856,88	0,00
	<u>-29 856,88</u>	<u>0,00</u>
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		
8100 Verdired. av fin. instr. til virk. verdi	6 375,00	158 028,00
	<u>6 375,00</u>	<u>158 028,00</u>
Annen rentekostnad		
8150 Annen rentekostnad	5,28	294,35
	<u>5,28</u>	<u>294,35</u>
Annen finanskostnad		
8177 Tap ved real. aksjer/andeler, fritaksmet	677,00	13 536,00
8178 Tap ved salg av aksjer	34 920,60	0,00
	<u>35 597,60</u>	<u>13 536,00</u>
Skattekostnad		
8301 Betalbar skatt	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Tilleggsutbytte		
8925 Tilleggsutbytte	0,00	3 500 000,00
	<u>0,00</u>	<u>3 500 000,00</u>
Overført fra annen egenkapital		
8961 Overført fra annen egenkapital	-725 632,05	-2 006 793,13
	<u>-725 632,05</u>	<u>-2 006 793,13</u>



Ambio Holding AS

Balanse

	2019	2018
Driftsløsøre, inventar, verktøy o.l.		
1110 "Nye lokaler"	0,00	16 121,00
1250 Inventar	44 950,00	0,00
1290 Kunst	47 250,00	47 250,00
	<u>92 200,00</u>	<u>63 371,00</u>
Investeringer i datterselskap		
1350 Aksjer Ambio AS	2 198 481,41	2 271 511,97
1351 Aksjer Ambio investering AS	0,00	39 000,00
	<u>2 198 481,41</u>	<u>2 310 511,97</u>
Investeringer i tilknyttet selskap		
1358 Aksjer i Ambio Eiendom AS	33 200,00	33 200,00
1359 Aksjer i Straen Energy AS	1 000 238,00	824 200,00
	<u>1 033 438,00</u>	<u>857 400,00</u>
Kundefordringer		
1500 Kundefordringer	22 462,00	53 675,00
	<u>22 462,00</u>	<u>53 675,00</u>
Andre kortsiktige fordringer		
1563 Fordring mot Pluss Personal AS	603 800,00	628 999,00
1566 Fordring mot Ambio Eiendom	0,00	305 941,00
1570 Andre kortsiktige fordringer	0,00	145 426,00
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift	19 878,00	7 145,00
	<u>623 678,00</u>	<u>1 087 511,00</u>
Andre finansielle instrumenter		
1870 Fond Optimum	980 985,00	1 025 000,00
1871 Verdiendring fond Optimum	0,00	-71 862,00
1872 Fond Stolt Nordnet	915 001,00	757 611,93
1873 Verdiendring Fond Stolt Nordnet	0,00	-64 987,00
1874 Fond ProCap	1 000 000,00	1 000 000,00
1875 Verdiendring fond ProCap	0,00	-27 048,00
	<u>2 895 986,00</u>	<u>2 618 714,93</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
1920 Bankinnskudd	403 854,63	456 298,95
1925 Nordnet bankkonto	6 159,88	242 388,07
1930 Særvilkår konto	1 922 048,71	2 246 695,68



Ambio Holding AS

Balanse

	2019	2018
1950 Bankinnskudd for skattetrekk	33 008,26	29 892,26
	<u>2 365 071,48</u>	<u>2 975 274,96</u>
Aksjekapital		
2000 Aksjekapital	-2 269 250,00	-2 269 250,00
	<u>-2 269 250,00</u>	<u>-2 269 250,00</u>
Egne aksjer		
2010 Egne aksjer	272 290,00	249 590,00
	<u>272 290,00</u>	<u>249 590,00</u>
Overkurs		
2020 Overkursfond	-101 302,80	-101 302,80
	<u>-101 302,80</u>	<u>-101 302,80</u>
Annen innskutt egenkapital		
2030 Annen innskutt egenkapital	-309 253,00	-309 253,00
	<u>-309 253,00</u>	<u>-309 253,00</u>
Annen egenkapital		
2050 Annen egenkapital	-6 670 972,42	-7 423 904,47
	<u>-6 670 972,42</u>	<u>-7 423 904,47</u>
Leverandørgjeld		
2400 Leverandørgjeld	-45 480,74	-53 633,64
	<u>-45 480,74</u>	<u>-53 633,64</u>
Skyldige offentlige avgifter		
2600 Forskuddstrekk	-17 255,00	-14 139,00
2750 - Grunnlag kjøp tjenester fra utlandet (-1 936,92	-1 053,92
2751 - Motgrunnlag kjøp tjenester fra utlande	1 936,92	1 053,92
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	-6 652,00	-3 023,00
2780 Påløpt arbeidsgiveravgift (av feriepenge	-5 223,54	-5 133,72
	<u>-29 130,54</u>	<u>-22 295,72</u>
Annen kortsiktig gjeld		
2940 Feriepenger	-37 046,39	-36 409,23
2960 Påløpt kostnad og forskuddsbetalt inntek	-41 171,00	0,00
	<u>-78 217,39</u>	<u>-36 409,23</u>