



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - 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: 01.01.2017 - 31.12.2017

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 Eystein Willoch
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.05.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 18.07.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad			
Annen driftskostnad	1	45 812	
Sum kostnader		45 812	
Driftsresultat		-45 812	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		41	
Sum finansinntekter		41	
Netto finans		41	
Ordinært resultat før skattekostnad		-45 771	0
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-10 527	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-35 244	0
Årsresultat		-35 244	0
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-35 244	
Sum overføringer og disponeringer		-35 244	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	10 527	
Sum immaterielle eiendeler		10 527	
Sum anleggsmidler		10 527	0
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	984 229	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		984 229	
Sum omløpsmidler		984 229	0
SUM EIENDELER		994 756	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	5, 7, 8	30 000	
Sum innskutt egenkapital		30 000	
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	35 244	
Sum opptjent egenkapital		-35 244	
Sum egenkapital	5	-5 244	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Øvrig langsiktig gjeld		1 000 000	
Sum annen langsiktig gjeld		1 000 000	
Sum langsiktig gjeld		1 000 000	0
Sum gjeld		1 000 000	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		994 756	0



Noter 2017 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 23% 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	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	(45 771)
Arets skattegrunnlag	(45 771)
+/- Endring i utsatt skatt	(10 527)
Skattekostnad i resultatregnskapet	(10 527)
Betalbar skatt i balansen	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:	01.01.2017	31.12.2017	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(45 771)	45 771
Sum midlertidige forskjeller	0	(45 771)	45 771
Utsatt skattefordel 31.12.17. basert på 23%	0	(10 527)	10 527

Note 4 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 5 - Egenkapital

Egenkapitalen er tapt pr 31.12.17. Selskapet har inntjening i 2018, slik at styret vurderer at fortsatt drift er forsvarlig.

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Økning AK/overkurs	30 000		30 000
Årets resultat		(35 244)	(35 244)
Egenkapital 31.12.2017	30 000	(35 244)	(5 244)

Note 6 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 7 - Aksjonærliste

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2017

Foretaket har 2 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
John E. Willoch, styrets leder	15	50%
Randi Haraldsø Willoch	15	50%

Note 8 - 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,-



Årsregnskap for 2017

**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 2017
AMA-GI AS

	Note	2017
Sum driftsinntekter		<u>0</u>
Lønnskostnad	6	0
Annen driftskostnad	1	<u>(45 812)</u>
Sum driftskostnader		<u>(45 812)</u>
Driftsresultat		<u>(45 812)</u>
Annen renteinntekt		41
Sum finansinntekter		<u>41</u>
Netto finans		<u>41</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>(45 771)</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	2	<u>10 527</u>
Ordinært resultat		<u>(35 244)</u>
Arsresultat		<u><u>(35 244)</u></u>
Overføringer		
Udekket tap	5	<u>(35 244)</u>
Sum		<u><u>(35 244)</u></u>



Balanse pr. 31. desember 2017
AMA-GI AS

	Note	2017
EIENDELER		
Anleggsmidler		
Immaterielle eiendeler		
Utsatt skattefordel	3	10 527
Sum immaterielle eiendeler		10 527
Sum anleggsmidler		10 527
Omløpsmidler		
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	984 229
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		984 229
Sum omløpsmidler		984 229
Sum eiendeler		994 756



Balanse pr. 31. desember 2017
AMA-GI AS

	Note	2017
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	5, 7, 8	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000
Opptjent egenkapital		
Udekket tap	5	(35 244)
Sum opptjent egenkapital		(35 244)
Sum egenkapital	5	(5 244)
Gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld		1 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 000 000
Sum langsiktig gjeld		1 000 000
Sum gjeld		1 000 000
Sum egenkapital og gjeld		994 756

Rakkestad, 03.05.2018


John Eystein Willoch
Styrets leder


Christian Willoch
Nestleder / Daglig leder



Noter 2017 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 23% 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 netto grunnlaget.

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	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	(45 771)
Arets skattegrunnlag	(45 771)
+/- Endring i utsatt skatt	(10 527)
Skattekostnad i resultatregnskapet	(10 527)
Betalbar skatt i balansen	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:	01.01.2017	31.12.2017	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(45 771)	45 771
Sum midlertidige forskjeller	0	(45 771)	45 771
Utsatt skattefordel 31.12.17. basert på 23%	0	(10 527)	10 527

Note 4 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 5 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Økning AK/overkurs	30 000		30 000
Årets resultat		(35 244)	(35 244)
Egenkapital 31.12.2017	30 000	(35 244)	(5 244)

Egenkapitalen er tapt pr 31.12.17. Selskapet har inntjening i 2018, slik at styret vurderer at fortsatt drift er forsvarlig.

Note 6 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 7 - Aksjonærliste

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2017

Foretaket har 2 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
John E. Willoch, styrets leder	15	50%
Randi Haraldsø Willoch	15	50%

Note 8 - 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,-