



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 985 671 559
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AMFIBIE SERVICE AS
Forretningsadresse: c/o Elin Førdedal Aanonsen
Skomakerveien 2
4839 ARENDAL

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: Elin Førdedal Aanonsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.02.2024

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, 11.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 417 332	2 866 131
Sum inntekter		2 417 332	2 866 131
Kostnader			
Varekostnad		14 585	8 067
Lønnskostnad	1, 2	1 763 444	1 969 011
Avskrivning av driftsmidler	3	109 705	77 200
Annen driftskostnad		768 002	858 142
Sum kostnader		2 655 736	2 912 419
Driftsresultat		-238 404	-46 288
Annen rentekostnad		21 902	2 058
Sum finanskostnader		21 902	2 058
Netto finans		-21 902	-2 058
Ordinært resultat før skattekostnad		-260 307	-48 346
Skattekostnad på resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-260 307	-48 346
Årsresultat	5	-260 307	-48 346
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-260 307	-48 346
Totalresultat		-260 307	-48 346
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-260 307	-48 346
Sum overføringer og disponeringer		-260 307	-48 346



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3, 6	208 985	284 205
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 6	191 100	29 585
Sum varige driftsmidler		400 085	313 790
Sum anleggsmidler		400 085	313 790
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	41 625	
Andre kortsiktige fordringer		5 228	
Sum fordringer		46 852	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		8 754	138 724
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		8 754	138 724
Sum omløpsmidler		55 606	138 724
SUM EIENDELER		455 691	452 513
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	294 000	294 000
Sum innskutt egenkapital		294 000	294 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5, 8	-720 945	-460 638
Sum opptjent egenkapital		-720 945	-460 638
Sum egenkapital	5	-426 945	-166 638
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		
Øvrig langsiktig gjeld	6		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	300 753	
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		13 492	264 890
Annen kortsiktig gjeld		568 391	354 261
Sum kortsiktig gjeld		882 636	619 152
Sum gjeld		882 636	619 152
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		455 691	452 513



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 309051

Enheten

Organisasjonsnummer: 985 671 559
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AMFIBIE SERVICE AS
Forretningsadresse: c/o Elin Førdedal Aanonsen
Skomakerveien 2
4839 ARENDAL

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: Elin Førdedal Aanonsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.02.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 21.02.2024



Organisasjonsnr: 985 671 559
AMFIBIE SERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 417 332	2 866 131
Sum inntekter		2 417 332	2 866 131
Kostnader			
Varekostnad		14 585	8 067
Lønnskostnad	1, 2	1 763 444	1 969 011
Avskrivning av driftsmidler	3	109 705	77 200
Annen driftskostnad		768 002	858 142
Sum kostnader		2 655 736	2 912 419
Driftsresultat		-238 404	-46 288
Annen rentekostnad		21 902	2 058
Sum finanskostnader		21 902	2 058
Netto finans		-21 902	-2 058
Ordinært resultat før skattekostnad		-260 307	-48 346
Skattekostnad på resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-260 307	-48 346
Årsresultat	5	-260 307	-48 346
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-260 307	-48 346
Totalresultat		-260 307	-48 346
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-260 307	-48 346
Sum overføringer og disponeringer		-260 307	-48 346



Organisasjonsnr: 985 671 559
AMFIBIE SERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	4		
---------------------	---	--	--

Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg	3, 6	208 985	284 205
--------------------	------	---------	---------

Driftsløsøre, inventar o.			
---------------------------	--	--	--

a. utstyr	3, 6	191 100	29 585
-----------	------	---------	--------

Sum varige driftsmidler		400 085	313 790
--------------------------------	--	----------------	----------------

Sum anleggsmidler		400 085	313 790
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	6	41 625	
-----------------	---	--------	--

Andre kortsiktige			
-------------------	--	--	--

fordringer		5 228	
------------	--	-------	--

Sum fordringer		46 852	
-----------------------	--	---------------	--

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd		8 754	138 724
--------------	--	-------	---------

Sum bankinnskudd,		8 754	138 724
--------------------------	--	--------------	----------------

kontanter og lignende			
------------------------------	--	--	--

Sum omløpsmidler		55 606	138 724
-------------------------	--	---------------	----------------

SUM EIENDELER		455 691	452 513
----------------------	--	----------------	----------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	7	294 000	294 000
--------------	---	---------	---------

Sum innskutt egenkapital		294 000	294 000
---------------------------------	--	----------------	----------------

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5, 8	-720 945	-460 638
-------------------	------	----------	----------

Sum opptjent egenkapital		-720 945	-460 638
---------------------------------	--	-----------------	-----------------

Sum egenkapital	5	-426 945	-166 638
------------------------	----------	-----------------	-----------------

Gjeld

Langsiktig gjeld



Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6		
Øvrig langsiktig gjeld	6		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	300 753	
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		13 492	264 890
Annen kortsiktig gjeld		568 391	354 261
Sum kortsiktig gjeld		882 636	619 152
Sum gjeld		882 636	619 152
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		455 691	452 513



Organisasjonsnr: 985 671 559
AMFIBIE SERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
3.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets


Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



 BankID Signing
Gisle Espeland
2024-02-16

 BankID Signing
Elin Førdedal Aanonsen
2024-02-16

Årsregnskap 2023

Amfibie Service AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 985 671 559



RESULTATREGNSKAP

AMFIBIE SERVICE AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		2 417 332	2 866 131
Sum driftsinntekter		2 417 332	2 866 131
Varekostnad		14 585	8 067
Lønnskostnad	1, 2	1 763 444	1 969 011
Avskrivning av driftsmidler	3	109 705	77 200
Annen driftskostnad		768 002	858 142
Sum driftskostnader		2 655 736	2 912 419
Driftsresultat		-238 404	-46 288
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen rentekostnad		21 902	2 058
Resultat av finansposter		-21 902	-2 058
Resultat før skattekostnad		-260 307	-48 346
Resultat		-260 307	-48 346
Årsresultat	5	-260 307	-48 346
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		-260 307	-48 346
Sum overføringer		-260 307	-48 346



BALANSE

AMFIBIE SERVICE AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Maskiner og anlegg	3, 6	208 985	284 205
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 6	191 100	29 585
Sum varige driftsmidler		400 085	313 790
Sum anleggsmidler		400 085	313 790
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer	6	41 625	0
Andre kortsiktige fordringer		5 228	0
Sum fordringer		46 852	0
Bankinnskudd		8 754	138 724
Sum omløpsmidler		55 606	138 724
Sum eiendeler		455 691	452 513



BALANSE

AMFIBIE SERVICE AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	7	294 000	294 000
Sum innskutt egenkapital		294 000	294 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	5, 8	-720 945	-460 638
Sum opptjent egenkapital		-720 945	-460 638
Sum egenkapital	5	-426 945	-166 638
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	300 753	0
Skyldig offentlige avgifter		13 492	264 890
Annen kortsiktig gjeld		568 391	354 261
Sum kortsiktig gjeld		882 636	619 152
Sum gjeld		882 636	619 152
Sum egenkapital og gjeld		455 691	452 513

Arendal, 15.02.2024
Styret i Amfibie Service AS

Elin Førdedal Aanonsen
styreleder/daglig leder

Gisle Espeland
styremedlem



Noter til regnskapet for 2023

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

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

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes økonomiske levetid. Varige driftsmidler 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.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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

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.



Noter til regnskapet for 2023

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	1 497 729	1 675 777
Arbeidsgiveravgift	216 931	240 799
Pensjonskostnader	40 790	32 019
Andre personalkostnader	7 994	20 415
Sum	1 763 444	1 969 011

Selskapet har i 2023 sysselsatt 3 årsverk.

Note 2 Innskuddspensjon

Amfobie Service AS har etablert OTP i samsvar med gjeldende regelverk. OTP omfatter heltidsansatte og utgjør 3 % av lønnen. Pr. 31.12.2023 var det 3 medlemmer i ordningen.

Kostnadsført innskudd utgjorde NOK 40 790 og NOK 32 019 i henholdsvis 2022 og 2023.

Note 3 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	761 640	339 932	1 101 572
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		196 000	196 000
= Anskaffelseskost 31.12.23	761 640	535 932	1 297 572
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	552 655	344 832	897 487
= Bokført verdi 31.12.23	208 985	191 100	400 085
Årets ordinære avskrivninger	75 220	34 485	109 705
Økonomisk levetid	5-10 år	5-10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	



Noter til regnskapet for 2023

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-260 307	-48 346
Permanente forskjeller	0	5 000
Endring i midlertidige forskjeller	36 986	35 525
Skattepliktig inntekt	-223 321	-7 821
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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	-90 245	-96 993	-6 748
Gevinst – og tapskonto	174 934	218 668	43 734
Sum	84 689	121 675	36 986
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 136 366	-913 045	223 321
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 051 677	791 370	-260 307
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	294 000	-460 638	-166 638
Årets resultat		-260 307	-260 307
Pr. 31.12.2023	294 000	-720 945	-426 945



Noter til regnskapet for 2023

Note 6 Fordringer og gjeld

Gjeld som er sikret ved pant utgjør kr. 300 753.
Selskapet har innvilget kassekreditt på kr 300 000 med pant i driftstilbehør, motorvogner og kundefordringer.

Note 7 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I AMFIBIE SERVICE AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	294	1 000,0	294 000
Sum	294		294 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Elin Førdedal Aanonsen	150	51,0	51,0
Gisle Espeland	144	49,0	49,0
Totalt antall aksjer	294	100,0	100,0

AKSJER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Elin Førdedal Aanonsen	styreleder/daglig leder	150
Gisle Espeland	styremedlem	144
Totalt antall aksjer		294

Note 8 Fortsatt drift

Resultatet for 2023 viser et underskudd på kr. 260 307, noe som medfører at egenkapitalen pr. 31.12.2023 blir negativ med kr. 426 945. Hovedaksjonær vil ved behov låne inn midler for å sikre fortsatt drift.



Årsregnskap 2023 Amfibie Service AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 985 671 559



RESULTATREGNSKAP

AMFIBIE SERVICE AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		2 417 332	2 866 131
Sum driftsinntekter		2 417 332	2 866 131
Varekostnad		14 585	8 067
Lønnskostnad	1, 2	1 763 444	1 969 011
Avskrivning av driftsmidler	3	109 705	77 200
Annen driftskostnad		768 002	858 142
Sum driftskostnader		2 655 736	2 912 419
Driftsresultat		-238 404	-46 288
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen rentekostnad		21 902	2 058
Resultat av finansposter		-21 902	-2 058
Resultat før skattekostnad		-260 307	-48 346
Resultat		-260 307	-48 346
Årsresultat	5	-260 307	-48 346
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		-260 307	-48 346
Sum overføringer		-260 307	-48 346



BALANSE

AMFIBIE SERVICE AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Maskiner og anlegg	3, 6	208 985	284 205
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 6	191 100	29 585
Sum varige driftsmidler		400 085	313 790
Sum anleggsmidler		400 085	313 790
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer	6	41 625	0
Andre kortsiktige fordringer		5 228	0
Sum fordringer		46 852	0
Bankinnskudd		8 754	138 724
Sum omløpsmidler		55 606	138 724
Sum eiendeler		455 691	452 513



BALANSE

AMFIBIE SERVICE AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	7	294 000	294 000
Sum innskutt egenkapital		294 000	294 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	5, 8	-720 945	-460 638
Sum opptjent egenkapital		-720 945	-460 638
Sum egenkapital	5	-426 945	-166 638
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	300 753	0
Skyldig offentlige avgifter		13 492	264 890
Annen kortsiktig gjeld		568 391	354 261
Sum kortsiktig gjeld		882 636	619 152
Sum gjeld		882 636	619 152
Sum egenkapital og gjeld		455 691	452 513

Arendal, 15.02.2024
Styret i Amfibie Service AS

Elin Førdedal Aanonsen
styreleder/daglig leder

Gisle Espeland
styremedlem



Noter til regnskapet for 2023

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

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

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes økonomiske levetid. Varige driftsmidler 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.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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

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.



Noter til regnskapet for 2023

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	1 497 729	1 675 777
Arbeidsgiveravgift	216 931	240 799
Pensjonskostnader	40 790	32 019
Andre personalkostnader	7 994	20 415
Sum	1 763 444	1 969 011

Selskapet har i 2023 sysselsatt 3 årsverk.

Note 2 Innskuddspensjon

Amfobie Service AS har etablert OTP i samsvar med gjeldende regelverk. OTP omfatter heltidsansatte og utgjør 3 % av lønnen. Pr. 31.12.2023 var det 3 medlemmer i ordningen.

Kostnadsført innskudd utgjorde NOK 40 790 og NOK 32 019 i henholdsvis 2022 og 2023.

Note 3 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	761 640	339 932	1 101 572
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		196 000	196 000
= Anskaffelseskost 31.12.23	761 640	535 932	1 297 572
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	552 655	344 832	897 487
= Bokført verdi 31.12.23	208 985	191 100	400 085
Årets ordinære avskrivninger	75 220	34 485	109 705
Økonomisk levetid	5-10 år	5-10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	



Noter til regnskapet for 2023

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-260 307	-48 346
Permanente forskjeller	0	5 000
Endring i midlertidige forskjeller	36 986	35 525
Skattepliktig inntekt	-223 321	-7 821
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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	-90 245	-96 993	-6 748
Gevinst – og tapskonto	174 934	218 668	43 734
Sum	84 689	121 675	36 986
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 136 366	-913 045	223 321
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 051 677	791 370	-260 307
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	294 000	-460 638	-166 638
Årets resultat		-260 307	-260 307
Pr. 31.12.2023	294 000	-720 945	-426 945



Noter til regnskapet for 2023

Note 6 Fordringer og gjeld

Gjeld som er sikret ved pant utgjør kr. 300 753.
Selskapet har innvilget kassekreditt på kr 300 000 med pant i driftstilbehør, motorvogner og kundefordringer.

Note 7 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I AMFIBIE SERVICE AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	294	1 000,0	294 000
Sum	294		294 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Elin Førdedal Aanonsen	150	51,0	51,0
Gisle Espeland	144	49,0	49,0
Totalt antall aksjer	294	100,0	100,0

AKSJER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Elin Førdedal Aanonsen	styreleder/daglig leder	150
Gisle Espeland	styremedlem	144
Totalt antall aksjer		294

Note 8 Fortsatt drift

Resultatet for 2023 viser et underskudd på kr. 260 307, noe som medfører at egenkapitalen pr. 31.12.2023 blir negativ med kr. 426 945. Hovedaksjonær vil ved behov låne inn midler for å sikre fortsatt drift.