



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 040 640
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AMTMANN 1 AS
Forretningsadresse: Niels Juels gate 13
0272 OSLO

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: Per-Espen Skippervold
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.07.2020

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, 01.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	5	21 071	34 152
Sum kostnader		21 071	34 152
Driftsresultat		-21 071	-34 152
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	4	13	45
Annen finansinntekt	6	375 000	315 000
Sum finansinntekter		375 013	315 045
Annen rentekostnad		316 357	373 217
Sum finanskostnader		316 357	373 217
Netto finans		58 656	-58 172
Ordinært resultat før skattekostnad		37 585	-92 324
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		37 585	-92 324
Årsresultat		37 585	-92 324
Årsresultat etter minoritetsinteresser		37 585	-92 324
Totalresultat		37 585	-92 324
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		37 585	-92 322
Overført fra annen egenkapital			-2
Sum overføringer og disponeringer		37 585	-92 324



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i annet foretak i samme konsern	6	8 415 000	8 415 000
Sum finansielle anleggsmidler		8 415 000	8 415 000
Sum anleggsmidler		8 415 000	8 415 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		13 300	12 183
Sum fordringer		13 300	12 183
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		17 926	5 470
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		17 926	5 470
Sum omløpsmidler		31 226	17 653
SUM EIENDELER		8 446 226	8 432 653
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		54 736	92 322
Sum opptjent egenkapital		-54 736	-92 322

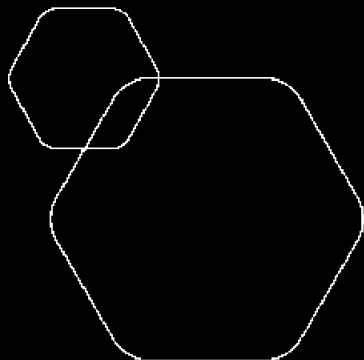


Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum egenkapital	2, 8	-24 736	-62 322
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	7 000 000	7 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		7 000 000	7 000 000
Sum langsiktig gjeld		7 000 000	7 000 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		86 749	84 975
Kortsiktig konserngjeld	6	1 370 000	1 410 000
Annen kortsiktig gjeld		14 214	
Sum kortsiktig gjeld		1 470 963	1 494 975
Sum gjeld		8 470 963	8 494 975
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 446 226	8 432 653



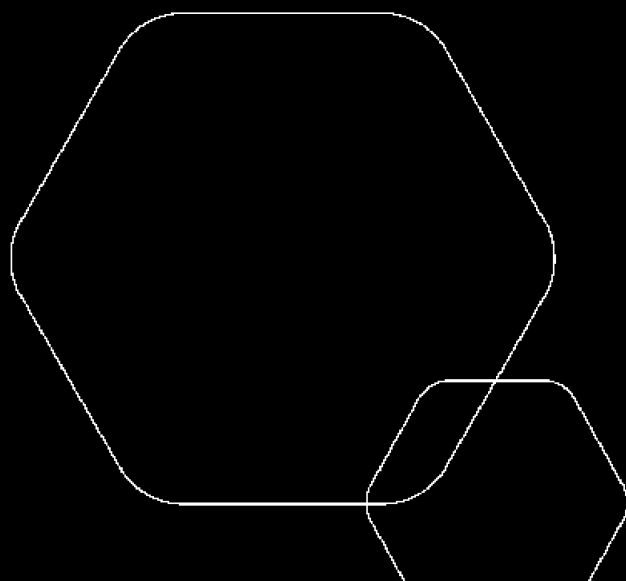
Legally signed by
Per-Espen Skippervold
16.07.2020



Årsregnskap 2019

Amtmann 1 AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 920 040 640



RESULTATREGNSKAP

AMTMANN 1 AS

	Note	2019	2018
DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Annen driftskostnad	5	21 071	34 152
Sum driftskostnader		21 071	34 152
Driftsresultat		-21 071	-34 152
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt	4	13	45
Annen finansinntekt	6	375 000	315 000
Annen rentekostnad		316 357	373 217
Resultat av finansposter		58 656	-58 172
Ordinært resultat før skattekostnad		37 585	-92 324
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
Ordinært resultat		37 585	-92 324
Årsresultat		37 585	-92 324
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		37 585	0
Overført til udekket tap		0	92 322
Overført fra annen egenkapital		0	2
Sum overføringer		37 585	-92 324



BALANSE				
AMTMANN 1 AS				
	Note	2019	2018	
EIENDELER				
ANLEGGSMIDLER				
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER				
Investeringer i annet foretak i samme konsern	6	8 415 000	8 415 000	
Sum finansielle anleggsmidler		8 415 000	8 415 000	
Sum anleggsmidler		8 415 000	8 415 000	
OMLØPSMIDLER				
Andre kortsiktige fordringer		13 300	12 183	
Sum fordringer		13 300	12 183	
Bankinnskudd, kontanter o.l.		17 926	5 470	
Sum omløpsmidler		31 226	17 653	
Sum eiendeler		8 446 226	8 432 653	



BALANSE			
AMTMANN 1 AS			
	Note	2019	2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	1	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-54 736	-92 322
Sum opptjent egenkapital		-54 736	-92 322
Sum egenkapital	2, 8	-24 736	-62 322
GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	7 000 000	7 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		7 000 000	7 000 000
Leverandørgjeld		86 749	84 975
Konserngjeld	6	1 370 000	1 410 000
Annen kortsiktig gjeld		14 214	0
Sum kortsiktig gjeld		1 470 963	1 494 975
Sum gjeld		8 470 963	8 494 975
Sum egenkapital og gjeld		8 446 226	8 432 653

08.07.2020
Styret i Amtmann 1 AS

Per-Espen Skippervold
styreleder



NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET

Regnskapsprinsipper

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

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 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.

INVESTERING I SELSKAP MED DELTAKERFASTSETTING

Investering i ANS er bokført etter kostmetoden. Utdeling inntektsføres, med mindre utdelingen anses å gjelde avkastning ut over det som er opptjent i eiertiden, da vil utdelingen gå til reduksjon av investeringen.

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.

Note 1 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I AMTMANN 1 AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30 000	1,00	30 000
Sum	30 000		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Captano Partners AS	30 000	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	30 000	100,0	100,0

Roller:

Styrets leder har rolle som styreleder i Captano Partners AS.



NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET

Note 2 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital / udekket tap (-)	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2018	30 000	-92 322	-62 322
Pr. 31.12.2018	30 000	-92 322	-62 322
Årets resultat		37 585	37 585
Pr 31.12.2019	30 000	-54 736	-24 736

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
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	37 585	-92 324
Permanente forskjeller	-17 218	61 308
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-20 367	0
Skattepliktig inntekt	0	-31 016
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:

	2019	2018	Endring
Andeler	-51 119	-51 119	0
Akkumulert fremførbart underskudd	-10 649	-31 016	-20 367
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	61 768	82 135	20 367
Grunnlag for utsatt skattefordel	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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



NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET

Note 4 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, m.m..

Det har ikke vært ansatte i 2019, og det er ikke utbetalt lønn eller andre godtgjørelser til selskapets ledelse.

Lån og sikkerhetsstillelse til nærstående parter

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelser til ledende eller nærstående parter.

Revisjon

Selskapet har fravalgt revisjon.

Note 5 Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har heller ikke etablert slik ordning.

Note 6 Konsern, mellomværende m.v..

Selskapet eier andeler i følgende deltakerlignet selskap:

Navn	Forretningskontor	Eierandel i %*	EK siste årsregnskap	Res siste årsregnskap	Bokført verdi
Amtmann Meinichsgate 15 ANS	Oslo	99,00	-78 795	349 956	8 415 000

*Det er ikke utarbeidet konsernregnskap iht. god regnskapsskikk for små foretak.

Investeringene er regnskapsført i selskapsregnskapet etter kostmetoden. Det har ikke vært kjøp / salg mellom selskapene.

Opplysninger om morselskap

Captano Partners AS er registrert i Oslo kommune.

Kortsiktig gjeld til selskap i samme konsern

	2019	2018
Kortsiktig gjeld til selskap i samme konsern*	1 370 000	1 410 000
Resultatførte renter	0	0

*Lån fra eierselskap med en løpetid på ett år. Imidlertid er det sannsynlig med fornyelse etter utløp for å dekke finansieringsbehov og krav til forsvarlig egenkapital og likviditet. Renter er kostnadsført i 2019 med kr 0.

Utdeling

Resultatført utdeling er kr 375 000.

Roller

Styrets leder har rolle som styreleder i Amtmann Meinichsgate 15 ANS.



NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET

Note 7 Pant og sikkerhetsstillelser

	31.12.2019	31.12.2018
Pantsikret gjeld		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner*	7 000 000	7 000 000
Sum	7 000 000	7 000 000

*ANS har stillet sikkerhet, jfr note 6.

Note 8 Fortsatt drift / hendelser etter balansedagen

Koronasituasjonen har utløst ekstra årvåkenhet fra styrets side. Imidlertid er ikke selskapet direkte rammet. Drift er til dels outsourcet og skybasert med lave faste kostnader, aktiva er intakte.

Forsvarlig egenkapital og likviditet

Egenkapitalen er tapt, men morselskap har gitt innlån for å sikre forsvarlig likviditet, jfr note 6.

Driften av Amtmann 1 AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorer.

Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.