



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - 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:	01.01.2019 - 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:	John Willoch
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	25.06.2020

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, 18.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad			
Annen driftskostnad	1	21 740	-29 500
Sum kostnader		21 740	-29 500
Driftsresultat		-21 740	29 500
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 078	81
Annen finansinntekt		1 173 236	7 173 124
Verdiøkning av finansielle instrumenter		7 323 108	
Sum finansinntekter		8 501 422	7 173 206
Verdireduksjon av finansielle instrumenter	8		7 323 108
Annen rentekostnad		10	
Annen finanskostnad		9 239 430	
Sum finanskostnader		9 239 440	7 323 108
Netto finans		-738 018	-149 902
Ordinært resultat før skattekostnad		-759 758	-120 402
Skattekostnad på ordinært resultat	2	4 078	13 240
Ordinært resultat etter skattekostnad		-763 836	-133 642
Årsresultat		-763 836	-133 642
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-763 836	-133 642
Sum overføringer og disponeringer		-763 836	-133 642



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		11 040 832	1 046 832
Sum finansielle anleggsmidler		11 040 832	1 046 832
Sum anleggsmidler		11 040 832	1 046 832
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		2 952 333	2 952 333
Sum fordringer		2 952 333	2 952 333
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	8	36 424	42 819
Sum investeringer		36 424	42 819
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	7 734 767	10 293 951
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 734 767	10 293 951
Sum omløpsmidler		10 723 524	13 289 103
SUM EIENDELER		21 764 356	14 335 935
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	5, 7, 9	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	932 722	168 886
Sum opptjent egenkapital		-932 722	-168 886
Sum egenkapital	5, 10	-902 722	-138 886
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	11	22 663 000	7 149 000
Sum annen langsiktig gjeld		22 663 000	7 149 000
Sum langsiktig gjeld		22 663 000	7 149 000
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2	4 078	2 713
Annen kortsiktig gjeld	8		7 323 108
Sum kortsiktig gjeld		4 078	7 325 821
Sum gjeld		22 667 078	14 474 821
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		21 764 356	14 335 935



Årsregnskap for 2019

**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 2019
AMA-GI AS**

	Note	2019	2018
Sum driftsinntekter		<u>0</u>	<u>0</u>
Lønnskostnad	6	0	0
Annen driftskostnad	1	(21 740)	29 500
Sum driftskostnader		<u>(21 740)</u>	<u>29 500</u>
Driftsresultat		<u>(21 740)</u>	<u>29 500</u>
Annen renteinntekt		5 078	81
Annen finansinntekt		1 173 236	7 173 124
Verdiøkning av finansielle instrumenter		7 323 108	0
Sum finansinntekter		<u>8 501 422</u>	<u>7 173 206</u>
Verdireduksjon av finansielle instrumenter	8	0	(7 323 108)
Annen rentekostnad		(10)	0
Annen finanskostnad		(9 239 430)	0
Sum finanskostnader		<u>(9 239 440)</u>	<u>(7 323 108)</u>
Netto finans		<u>(738 018)</u>	<u>(149 902)</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>(759 758)</u>	<u>(120 402)</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	2	(4 078)	(13 240)
Ordinært resultat		<u>(763 836)</u>	<u>(133 642)</u>
Årsresultat		<u>(763 836)</u>	<u>(133 642)</u>
Overføringer			
Udekket tap		(763 836)	(133 642)
Sum		<u>(763 836)</u>	<u>(133 642)</u>



Balanse pr. 31. desember 2019
AMA-GI AS

	Note	2019	2018
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		11 040 832	1 046 832
Sum finansielle anleggsmidler		11 040 832	1 046 832
Sum anleggsmidler		11 040 832	1 046 832
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre fordringer		2 952 333	2 952 333
Sum fordringer		2 952 333	2 952 333
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	8	36 424	42 819
Sum investeringer		36 424	42 819
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	7 734 767	10 293 951
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 734 767	10 293 951
Sum omløpsmidler		10 723 524	13 289 103
Sum eiendeler		21 764 356	14 335 935



Balanse pr. 31. desember 2019
AMA-GI AS

	Note	2019	2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	5, 7, 9	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	(932 722)	(168 886)
Sum opptjent egenkapital		(932 722)	(168 886)
Sum egenkapital	5, 10	(902 722)	(138 886)
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	11	22 663 000	7 149 000
Sum annen langsiktig gjeld		22 663 000	7 149 000
Sum langsiktig gjeld		22 663 000	7 149 000
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2	4 078	2 713
Annen kortsiktig gjeld	8	0	7 323 108
Sum kortsiktig gjeld		4 078	7 325 821
Sum gjeld		22 667 078	14 474 821
Sum egenkapital og gjeld		21 764 356	14 335 935

John Eystein Willoch
Styrets leder

Oslo/Nassau, 19.06.2020

Christian Willoch
Nestleder / Daglig leder



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 22% 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

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	(759 758)	(120 402)
+/- Permanente forskjeller	778 293	177 970
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(45 771)
Årets skattegrunnlag	18 535	11 797
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	4 078	2 713
Sum	4 078	2 713
+/- Endring i utsatt skatt		10 527
Skattekostnad i resultatregnskapet	4 078	13 240
Betalbar skatt i skattekostnad	4 078	2 713
Betalbar skatt i balansen	4 078	2 713



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:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.19. basert på 22%	0	0	0

Note 4 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2019	30 000	(168 886)	(138 886)
Årets resultat		(763 836)	(763 836)
Egenkapital 31.12.2019	30 000	(932 722)	(902 722)

Note 6 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 7 - 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,-

Note 8 - Kortsiktige investeringer

Kortsiktige investeringer

Selskapet har inngått en forwardkontrakt i 2019, pr 31.12.19 er det en ikke bokført verdiøkning på kr.139.932,-

Note 9 - Aksjonærliste

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2019

Foretaket har 2 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Randi Haraldsø Willoch	15	50%
John E. Willoch	15	50%
	30	100%



Note 10 - Fortsatt drift

Styret anser forutsetningen om fortsatt drift til å være tilstede. Selskapet har negativ egenkapital, men dette er dekket opp med innlån fra aksjonærene, og selskapet har ingen annen gjeld enn til aksjonærene.

Etter balansedagen har det oppstått en rekke forhold i Norge og internasjonalt, som følge av spredning av koronavirus. Det er stor usikkerhet vedrørende hvordan denne ekstraordinære situasjonen vil påvirke selskapets forretningsdrift. Situasjonen følges opp av styret og ledelsen i samarbeid med øvrige ansatte og selskapets forbindelser. På tidspunktet for avleggelse av årsregnskapet foreligger ikke informasjon som gir grunnlag for andre regnskapsmessige vurderinger og opplysninger enn de som er lagt til grunn i årsregnskapet.

Note 11 - Lån fra eier

Eier har ytt lån på kr. 22.663.000,-. Dette er ikke renteberegnet.



Noter 2019 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 22% 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 oppfylder kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 2 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	(759 758)	(120 402)
+/- Permanente forskjeller	778 293	177 970
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(45 771)
Årets skattegrunnlag	18 535	11 797
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	4 078	2 713
Sum	4 078	2 713
+/- Endring i utsatt skatt		10 527
Skattekostnad i resultatregnskapet	4 078	13 240
Betalbar skatt i skattekostnad	4 078	2 713
Betalbar skatt i balansen	4 078	2 713



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:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.19. basert på 22%	0	0	0

Note 4 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2019	30 000	(168 886)	(138 886)
Årets resultat		(763 836)	(763 836)
Egenkapital 31.12.2019	30 000	(932 722)	(902 722)

Note 6 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 7 - 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,-

Note 8 - Kortsiktige investeringer

Kortsiktige investeringer

Selskapet har inngått en forwardkontrakt i 2019, pr 31.12.19 er det en ikke bokført verdiøkning på kr.139.932,-

Note 9 - Aksjonærliste

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2019

Foretaket har 2 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Randi Haraldsø Willoch	15	50%
John E. Willoch	15	50%
	30	100%

Note 10 - Fortsatt drift

Styret anser forutsetningen om fortsatt drift til å være tilstede. Selskapet har negativ egenkapital, men dette er dekket opp med innlån fra aksjonærene, og selskapet har ingen annen gjeld enn til aksjonærene.

Etter balansedagen har det oppstått en rekke forhold i Norge og internasjonalt, som følge av spredning av coronavirus. Det er stor usikkerhet vedrørende hvordan denne ekstraordinære situasjonen vil påvirke selskapets



forretningsdrift. Situasjonen følges opp av styret og ledelsen i samarbeid med øvrige ansatte og selskapets forbindelser. På tidspunktet for avleggelse av årsregnskapet foreligger ikke informasjon som gir grunnlag for andre regnskapsmessige vurderinger og opplysninger enn de som er lagt til grunn i årsregnskapet.

Note 11 - Lån fra eier

Eier har ytt lån på kr. 22.663.000,-. Dette er ikke renteberegnet.