



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 541 478
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AMBRO TRADING AS
Forretningsadresse: Stasjonsveien 3B
1580 RYGGE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Arild Mangor Samuelsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 02.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		944 400	1 906 713
Annen driftsinntekt		289 671	86 451
Sum inntekter		1 234 071	1 993 164
Kostnader			
Varekostnad		324 134	700 993
Lønnskostnad	8,4,5	205 467	584 127
Avskrivning	6	34 342	43 223
Annen driftskostnad		629 481	738 264
Sum kostnader		1 193 424	2 066 607
Driftsresultat		40 647	-73 443
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			2
Annen finansinntekt		148 355	3 416
Sum finansinntekter		148 355	3 418
Annen rentekostnad		41 902	41 390
Annen finanskostnad			998
Sum finanskostnader		41 902	42 388
Netto finans		106 453	-38 970
Ordinært resultat før skattekostnad	2	147 100	-112 413
Ordinært resultat etter skattekostnad		147 100	-112 413
Årsresultat		147 100	-112 413
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			99 234
Overføring til/fra annen egenkapital			13 179
Sum overføringer og disponeringer			112 413



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6		14 677
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	6		133 911
Sum varige driftsmidler			148 588
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	12	25 350	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		25 350	10 000
Sum anleggsmidler		25 350	158 588
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		280 620	537 570
Sum varer		280 620	537 570
Fordringer			
Kundefordringer		19 933	93 051
Andre fordringer		202 190	45 040
Sum fordringer		222 123	138 091
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7		
Sum omløpsmidler		502 743	675 661
SUM EIENDELER		528 093	834 249
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	47 866	
Udekket tap	10		99 234
Sum opptjent egenkapital		47 866	-99 234
Sum egenkapital		147 866	766
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	115 000	258 958
Sum annen langsiktig gjeld		115 000	258 958
Sum langsiktig gjeld		115 000	258 958
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	78 795	26 017
Leverandørgjeld		12 573	198 077
Skyldige offentlige avgifter		8 803	170 903
Annen kortsiktig gjeld	11	165 056	179 528
Sum kortsiktig gjeld		265 227	574 525
Sum gjeld		380 227	833 483
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		528 093	834 249
POSTER UTENOM BALANSEN			
Pantstillelser	9		



Kaffedoktoren – Ambro Trading AS

Noter 2018

Note 1: Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp). Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Skatt

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.



Note 2: Skatter og midlertidig forskjeller.

Resultat før skattekostnad	147.100
Permanente forskjeller	-148.350
Midlertidig forskj. Anleggsmidler	128.516
Bruk av fremførbart underskudd	-127.266
Årets skattepliktig inntekt	0
<hr/>	
Betalbar skatt utgjør 24 %	0
<hr/>	
Betalbar skatt	0
Endring utsatt skatt	0
Årets skattekostnad	0

Beregning av utsatt skatt:

Positive midl. Forskjeller:	2017	2018	Endringer
Anleggsmidler	-31.845	-53.478	21.633
Utestående fordringer	-15.117	0	-15.117
Varebeholdning	-150.000	-272.000	122.000
Fremførbart underskudd	-169.018	-41.752	-127.266
Sum midl.forskjeller	-365.980	-367.230	-1.250
Utsatt skatt 23/22 %	0	0	0

I samsvar med GRS for små foretak, kan man unnlate og balanseføre utsatt skattefordel. Dette alternative er valgt, slik at utsatt skattefordel ikke er ført opp som eiendel.

Note 3: Antall aksjer, aksjeeiere.

Selskapets aksjekapital er kr. 100.000, fordelt på 100 aksjer a kr 1.000,-. Aksjene eies av: 100 stk. Arild Mangor Samuelsen som også er styrets leder

Note 4: Antall årsverk.

Selskapet har hatt 1 årsverk i 2018.

Note 5: Ytelser til ledende personer.

Det er utbetalt lønn og annen godtgjørelse kr. 29 392,- til daglig leder i 2018, og revisor er fravalgt.



Note 6: Varige driftsmidler:

	Inventar	Bygningsmes. anlegg	Verktøy	Varebil
Anskaffelseskost 1.1.18	55.000	24.808	44.944	145.000
Tilgang	0	0	0	0
Avgang	55.000	24.808	44.944	145.000
Anskaffelseskost 31.12.18	0	0	0	0
Sum akk. Avskrivninger	-55.000	-10.131	-29.449	-41.083
Bokført verdi 31.12.18	0	0	0	0
Årets ord. Avskrivninger Lineær	0	-14.677	-5.165	-14.500
Prosentstans	20 %	10 %	20 %	20%

Note 7: Bankinnskudd.

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr. 0,-

Note 8: Spesifisering av lønnskostnader i resultatregnskapet

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Lønn, feriepenger etc.	178.531	500.153
Arbeidsgiveravgift	25.792	76.587
Obligatorisk tjenstepensjon	0	0
Andre ytelser	1.144	7.387
Sum lønnskostnader	205.467	584.127

Selskapet kommer ikke inn under plikten til å innføre obligatorisk tjenstepensjon, og har derfor ikke innført ordningen.

Note 9: Lån, garanti og pantstillelse.

Følgende forpliktelser er sikret ved pant mot aksjonær:

Selskapet har langsiktig lån pr. 31.12.18 kr. 115.000,-
Selskapet benyttet kassekreditt pr. 31.12.18 kr. 78.795,-

Gjeld som forfaller senere enn 5 år, utgjør kr. 0,-



Note 10: Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.2018	100.000	0	-99.234	766
Årets resultat		47.866	99.234	147.100
Avsatt til utbytte		0		0
Egenkapital 31.12.2018	100.000	47.866	0	147.866

Note 11: Mellomværende med aksjonær.

Aksjonær har tilgode kr. 12.788,- mot selskapet

Note 12: Aksjer

Selskap	Antall aksjer	Anskaffelsesverdi pr. aksje	Sum
Horeca Service AS	24	1 000,-	24 000,-
Wok & Og Norge Holding AS	45	30,-	1 350,-
Wok & Og Norge Holding AS	10	0,-	0,-