



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Arild Mangor Samuelsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.03.2020

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, 11.07.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		241 686	944 400
Annen driftsinntekt		239 790	289 671
Sum inntekter		481 476	1 234 071
Kostnader			
Varekostnad		282 610	324 134
Lønnskostnad	8,4,5	30 231	205 467
Avskrivning	6	4 515	34 342
Annen driftskostnad		288 290	629 481
Sum kostnader		605 646	1 193 424
Driftsresultat		-124 170	40 647
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 325	
Annen finansinntekt			148 355
Sum finansinntekter		1 325	148 355
Annen rentekostnad		35 798	41 902
Annen finanskostnad		23 976	
Sum finanskostnader		59 774	41 902
Netto finans		-58 449	106 453
Ordinært resultat før skattekostnad	2	-182 619	147 100
Ordinært resultat etter skattekostnad		-182 619	147 100
Årsresultat		-182 619	147 100
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital		182 619	
Sum overføringer og disponeringer		182 619	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	6	15 553	
Sum varige driftsmidler		15 553	
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	12	1 350	25 350
Sum finansielle anleggsmidler		1 350	25 350
Sum anleggsmidler		16 903	25 350
Omløpsmidler			
Varer			
Varer			280 620
Sum varer			280 620
Fordringer			
Kundefordringer		27 922	19 933
Andre fordringer	11	156 212	202 190
Sum fordringer		184 134	222 123
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7		
Sum omløpsmidler		184 134	502 743
SUM EIENDELER		201 037	528 093
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10		47 866
Udekket tap	10	134 753	
Sum opptjent egenkapital		-134 753	47 866
Sum egenkapital		-34 753	147 866
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	118 852	115 000
Sum annen langsiktig gjeld		118 852	115 000
Sum langsiktig gjeld		118 852	115 000
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	75 917	78 795
Leverandørgjeld		7 294	12 573
Skyldige offentlige avgifter		18 727	8 803
Annen kortsiktig gjeld	11	15 000	165 056
Sum kortsiktig gjeld		116 938	265 227
Sum gjeld		235 790	380 227
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		201 037	528 093
POSTER UTENOM BALANSEN			
Pantstillelser	9		



Kaffedoktoren – Ambro Trading AS

Noter 2019

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.

Forutsetninger for fortsatt drift

Selskapet har vært igjennom en større omorganisering som gir gode prognoser for fremtiden. Styret er klar over at egenkapitalen er helt tapt, men påpeker at selskapet har investert mye tid i nystartede selskaper som vil i fremtiden generere inntekter og avkastning. Selskapets eier vil skyte inn ytterligere midler ved behov.



Note 2: Skatter og midlertidig forskjeller.

Resultat før skattekostnad	-182.619
Permanente forskjeller	23.976
Midlertidig forskj. Anleggsmidler	-286.040
Bruk av fremførbart underskudd	0
Årets skattepliktig inntekt	<u>-444.683</u>

Betalbar skatt utgjør 22 % 0

Betalbar skatt	0
Endring utsatt skatt	0
Årets skattekostnad	<u>0</u>

Beregning av utsatt skatt:

Positive midl. Forskjeller:	2019	2018	Endringer
Anleggsmidler	-39.438	-53.478	-14.040
Utestående fordringer	0	0	0
Varebeholdning	0	-272.000	-272.000
Fremførbart underskudd	-486.435	-41.752	-444.683
Sum midl.forskjeller	<u>-525.873</u>	<u>-367.230</u>	
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 2019.

Note 5: Ytelser til ledende personer.

Det er utbetalt lønn og annen godtgjørelse kr. 19.392,- til daglig leder i 2019, og revisor er fravalgt.



Note 6: Varige driftsmidler:

	<u>Kontormaskiner</u>
Anskaffelseskost 1.1.19	0
Tilgang	20.068
Avgang	0
<u>Anskaffelseskost 31.12.19</u>	<u>20.068</u>
Sum akk. Avskrivninger	-4.515
<u>Bokført verdi 31.12.19</u>	<u>15.553</u>
Årets ord. Avskrivninger Lineær	<u>-4.515</u>
Prosentats	<u>30 %</u>

Note 7: Bankinnskudd.

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr. 0,-

Note 8: Spesifisering av lønnskostnader i resultatregnskapet

	<u>2018</u>	<u>2019</u>
Lønn, feriepenger etc.	178.531	17.145
Arbeidsgiveravgift	25.792	3.036
Obligatorisk tjenstepensjon	0	0
Andre ytelser	1.144	10.050
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>205.467</u>	<u>30.232</u>

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. 31.12.19 kr.118.852,-
Selskapet benyttet kassekreditt pr. 31.12.19 kr. 75.917,-

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



Note 10: Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.2019	100.000	47.866	0	147.866
Årets resultat		-47.866	-134.753	-182.619
Avsatt til utbytte		0		0
Egenkapital 31.12.2019	100.000	0	-134.753	-34.753

Note 11: Mellomværende med aksjonær.

Aksjonær er skyldig kr. 70.193,- mot selskapet. Av dette utgjør kr. 105.328,- aksjonærlån fra tidligere år.

Note 12: Aksjer

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