



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 162 343
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AMBOLTEN MARIN AS
Forretningsadresse: Sjøholt
6240 ØRSKOG

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: Anders Talleraas
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.04.2019

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, 30.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		14 078	6 269
Leieinntekter		2 122 031	2 066 000
Sum inntekter		2 136 108	2 072 269
Kostnader			
Varekostnad		16 433	6 269
Lønnskostnad	1	171 150	161 996
Avskrivning på varige driftsmidler	2	923 986	900 000
Annen driftskostnad	1, 3	153 485	134 585
Sum kostnader		1 265 054	1 202 849
Driftsresultat		871 054	869 420
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		503	1 104
Verdiøkning av finansielle instrumenter			210 617
Sum finansinntekter		503	211 721
Annen rentekostnad		263 730	240 682
Annen finanskostnad			50 629
Sum finanskostnader		263 730	291 310
Netto finans		-263 227	-79 589
Ordinært resultat før skattekostnad		607 827	789 830
Skattekostnad på ordinært resultat	4	109 737	123 729
Ordinært resultat etter skattekostnad		498 090	666 101
Årsresultat		498 090	666 101
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		358 022	490 758
Annen egenkapital		140 068	175 343
Sum overføringer og disponeringer		498 090	666 101



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			1
Sum immaterielle eiendeler			1
Varige driftsmidler			
Fartøy	2	9 559 710	8 325 000
Sum varige driftsmidler		9 559 710	8 325 000
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	5	2 099 059	1 999 059
Sum finansielle anleggsmidler		2 099 059	1 999 059
Sum anleggsmidler		11 658 769	10 324 060
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Forskuddsbetalte kostnader		264 030	12 642
Sum fordringer		264 030	12 642
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd	6	430 533	456 945
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		430 533	456 945
Sum omløpsmidler		694 563	469 587
SUM EIENDELER		12 353 332	10 793 647

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Aksjekapital (25 000 aksjer à kr 100,00)	7, 8	2 500 000	2 500 000
Sum innskutt egenkapital		2 500 000	2 500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	384 145	244 076
Sum opptjent egenkapital		384 145	244 076
Sum egenkapital		2 884 145	2 744 076
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	10	661 364	658 569
Sum avsetninger for forpliktelser		661 364	658 569
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	8 050 000	6 550 000
Sum annen langsiktig gjeld		8 050 000	6 550 000
Sum langsiktig gjeld		8 711 364	7 208 569
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		241 845	1 816
Skyldige offentlige avgifter			161 154
Kortsiktig konserngjeld		464 963	645 735
Annen kortsiktig gjeld		51 015	32 297
Sum kortsiktig gjeld		757 823	841 002
Sum gjeld		9 469 187	8 049 571
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 353 332	10 793 647



Noter 2018 AMBOLTEN MARIN 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.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler.

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 reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Note 1 - Lønn, godtgjørelser m.m.

Selskapet har ingen ansatte. Det er utbetalt kr 150 000 i styrehonorarer.
Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 2 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Skip, rigger, fly
Anskaffelseskost 01.01.2018	13 500 000
Tilgang i året	2 158 696
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2018	15 658 696
Akk. av- og nedskr. 01.01.2018	(5 175 000)
Akkumulerte avskr. 31.12.2018	(6 098 986)
Balansført verdi pr. 31.12.2018	9 559 710
Årets avskrivninger	(923 986)
Økonomisk levetid	15 år
Avskrivningsplan: Lineær	6,67 %

Note 3 - Revisjonshonorar

Selskapet oppfyller kravene til fravalg av revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 4 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	607 827	789 830
+/- Permanente forskjeller		(154 988)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(142 864)	10 893
Årets skattegrunnlag	464 963	645 735
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 23%	106 941	154 976
Sum	106 941	154 976
+/- Endring i utsatt skatt	2 796	(31 247)
Skattekostnad i resultatregnskapet	109 737	123 729
Betalbar skatt i skattekostnad	106 941	154 976
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden	(106 941)	(154 976)
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 5 - Konsern lån annet foretak

Konsern lån annet foretak	2018	2017
Type		
Foretak i samme konsern	2 099 059	1 792 143
Tilknyttet selskap		
Felles kontrollert virksomhet		



Note 6 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 7 - Aksjekapital

Foretaket har 25 000 aksjer, pålydende kr 100, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 2 500 000.

Foretakets aksjer er fordelt på 1 aksjeklasse

Note 8 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12.2018

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Ambolten Eiendom AS	25 000	100,00%
Sum	25 000	100,00%

Note 9 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2018	2 500 000	244 076	2 744 076
Årets resultat		498 090	498 090
Konsernbidrag		(358 022)	(358 022)
Egenkapital 31.12.2018	2 500 000	384 145	2 884 145

Note 10 - 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:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Anleggsmidler	2 863 342	3 006 206	(142 864)
Sum midlertidige forskjeller	2 863 342	3 006 206	(142 864)
Utsatt skatt 31.12.18. basert på 22%	658 569	661 365	(2 796)

Note 11 - Pantstillelser og garantier m.v.

Pantstillelser og garantier m.v.

Spesifikasjon	2018
Gjeld til kredittinstitusjoner	8 050 000
Sum	8 050 000
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	9 559 710
Sum	9 559 710

Av langsiktig gjeld på kr 8 050 000 forfaller kr 0 om mer enn 5 år.



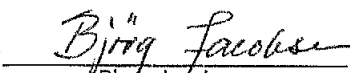
Balanse pr. 31. desember 2018

AMBOLTEN MARIN AS

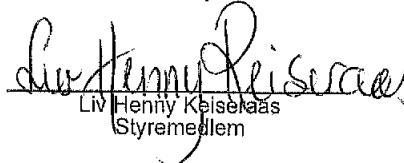
	Note	2018	2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (25 000 aksjer à kr 100,00)	7, 8	2 500 000	2 500 000
Sum innskutt egenkapital		2 500 000	2 500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	384 145	244 076
Sum opptjent egenkapital		384 145	244 076
Sum egenkapital		2 884 145	2 744 076
Gjeld			
Avsetning for forpliktelseser			
Utsatt skatt	10	661 364	658 569
Sum avsetning for forpliktelseser		661 364	658 569
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	8 050 000	6 550 000
Sum annen langsiktig gjeld		8 050 000	6 550 000
Sum langsiktig gjeld		8 711 364	7 208 569
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		241 845	1 816
Skyldige offentlige avgifter		0	161 154
Kortsiktig konserngjeld		464 963	645 735
Annen kortsiktig gjeld		51 015	32 297
Sum kortsiktig gjeld		757 823	841 002
Sum gjeld		9 469 187	8 049 571
Sum egenkapital og gjeld		12 353 332	10 793 647

Sjøholt, den 10.10.2019
I styret for Ambolten Marin AS


Anders Talleraas
Styreleder


Bjørg Jacobsen
Styremedlem


Erling Keiseraas
Daglig leder / Styremedlem


Liv Henny Keiseraas
Styremedlem