



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 834 577
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: M. S. ELLINGSEN SERVICE AS
Forretningsadresse: Hjellestadvegen 70
5258 BLOMSTERDALEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Olav Arne Romuld
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.07.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 12.07.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|-------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 10 055 440 | 6 078 573 |
| Annen driftsinntekt | | 1 957 066 | 690 470 |
| Sum inntekter | | 12 012 506 | 6 769 042 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 930 051 | 196 836 |
| Lønnskostnad | 1 | 3 006 552 | 1 766 025 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 572 847 | 328 091 |
| Annen driftskostnad | | 4 604 939 | 3 482 486 |
| Sum kostnader | | 9 114 389 | 5 773 439 |
| Driftsresultat | | 2 898 117 | 995 603 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 42 | 10 |
| Sum finansinntekter | | 42 | 10 |
| Annen rentekostnad | | 116 866 | 32 200 |
| Sum finanskostnader | | 116 866 | 32 200 |
| Netto finans | | -116 825 | -32 190 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 2 781 292 | 963 413 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | 597 751 | 239 218 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 2 183 541 | 724 195 |
| Årsresultat | | 2 183 541 | 724 195 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 2 183 541 | 724 195 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 4 | 2 183 541 | 724 195 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 2 183 541 | 724 195 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Maskiner og anlegg | 2,5 | 3 590 900 | 573 650 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2,5 | 164 200 | 244 000 |
| Sum varige driftsmidler | | 3 755 100 | 817 650 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 15 000 | 15 000 |
| Andre langsiktige fordringer | | 846 797 | 507 929 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 861 797 | 522 929 |
| Sum anleggsmidler | | 4 616 897 | 1 340 579 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 5 | 3 125 933 | 1 286 466 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 44 651 | 90 501 |
| Sum fordringer | | 3 170 584 | 1 376 968 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 6 | 1 117 845 | 993 898 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 117 845 | 993 898 |
| Sum omløpsmidler | | 4 288 429 | 2 370 865 |
| SUM EIENDELER | | 8 905 326 | 3 711 444 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 4,7 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | 4 | 539 773 | 539 773 |
| Sum innskutt egenkapital | | 639 773 | 639 773 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 4 | 3 960 365 | 1 776 824 |
| Sum opptjent egenkapital | | 3 960 365 | 1 776 824 |
| Sum egenkapital | | 4 600 138 | 2 416 597 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 3 | 216 005 | |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 216 005 | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 5 | 2 401 000 | 478 869 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 2 401 000 | 478 869 |
| Sum langsiktig gjeld | | 2 617 005 | 478 869 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 474 951 | 336 064 |
| Betalbar skatt | 3 | 381 746 | 247 789 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 495 760 | 55 945 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 335 726 | 176 180 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 688 183 | 815 979 |
| Sum gjeld | | 4 305 188 | 1 294 848 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 8 905 326 | 3 711 444 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 619470

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 834 577
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: M. S. ELLINGSEN SERVICE AS
Forretningsadresse: Hjellestadvegen 70
5258 BLOMSTERDALEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Olav Arne Romuld
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.07.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 29.07.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 913 834 577
M. S. ELLINGSEN SERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|-------------|-------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 10 055 440 | 6 078 573 |
| Annen driftsinntekt | | 1 957 066 | 690 470 |
| Sum inntekter | | 12 012 506 | 6 769 042 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 930 051 | 196 836 |
| Lønnskostnad | 1 | 3 006 552 | 1 766 025 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 572 847 | 328 091 |
| Annen driftskostnad | | 4 604 939 | 3 482 486 |
| Sum kostnader | | 9 114 389 | 5 773 439 |
| Driftsresultat | | 2 898 117 | 995 603 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 42 | 10 |
| Sum finansinntekter | | 42 | 10 |
| Annen rentekostnad | | 116 866 | 32 200 |
| Sum finanskostnader | | 116 866 | 32 200 |
| Netto finans | | -116 825 | -32 190 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | 597 751 | 239 218 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 2 183 541 | 724 195 |
| Årsresultat | | 2 183 541 | 724 195 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 2 183 541 | 724 195 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 4 | 2 183 541 | 724 195 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 2 183 541 | 724 195 |



Organisasjonsnr: 913 834 577
M. S. ELLINGSEN SERVICE AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--------------|------|------|------|
|--------------|------|------|------|

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

| | | | |
|--|-----|------------------|----------------|
| Maskiner og anlegg | 2,5 | 3 590 900 | 573 650 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2,5 | 164 200 | 244 000 |
| Sum varige driftsmidler | | 3 755 100 | 817 650 |

Finansielle anleggsmidler

| | | | |
|--|--|----------------|----------------|
| Investeringer i aksjer og andeler | | 15 000 | 15 000 |
| Andre langsiktige fordringer | | 846 797 | 507 929 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 861 797 | 522 929 |

| | | | |
|--------------------------|--|------------------|------------------|
| Sum anleggsmidler | | 4 616 897 | 1 340 579 |
|--------------------------|--|------------------|------------------|

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

| | | | |
|---------------------------------|---|------------------|------------------|
| Kundefordringer | 5 | 3 125 933 | 1 286 466 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 44 651 | 90 501 |
| Sum fordringer | | 3 170 584 | 1 376 968 |

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|--|---|------------------|----------------|
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | 6 | 1 117 845 | 993 898 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 117 845 | 993 898 |

| | | | |
|-------------------------|--|------------------|------------------|
| Sum omløpsmidler | | 4 288 429 | 2 370 865 |
|-------------------------|--|------------------|------------------|

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| SUM EIENDELER | | 8 905 326 | 3 711 444 |
|----------------------|--|------------------|------------------|

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|-----|----------------|----------------|
| Selskapskapital | 4,7 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | 4 | 539 773 | 539 773 |
| Sum innskutt egenkapital | | 639 773 | 639 773 |



| | | | |
|--|---|------------------|------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 4 | 3 960 365 | 1 776 824 |
| Sum opptjent egenkapital | | 3 960 365 | 1 776 824 |
| Sum egenkapital | | 4 600 138 | 2 416 597 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 3 | 216 005 | |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 216 005 | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 5 | 2 401 000 | 478 869 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 2 401 000 | 478 869 |
| Sum langsiktig gjeld | | 2 617 005 | 478 869 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 474 951 | 336 064 |
| Betalbar skatt | 3 | 381 746 | 247 789 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 495 760 | 55 945 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 335 726 | 176 180 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 688 183 | 815 979 |
| Sum gjeld | | 4 305 188 | 1 294 848 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 8 905 326 | 3 711 444 |



Organisasjonsnr: 913 834 577
M. S. ELLINGSEN SERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
5.00

| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
|---------------------------------|--|
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u> |

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

| | | |
|--|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|--|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | |
|----------------------|--------------|
| <u>Pantstillelse</u> | <u>Beløp</u> |
|----------------------|--------------|

| | | | |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|
| <u>Beholdning av egne aksjer</u> | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Andel av aksjek.</u> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



ODD IVAR THUE
Statsautorisert revisor
Oppdragsansvarlig revisor

Medlem av
Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i **M.S. Ellingsen Service AS**

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for **M.S. Ellingsen Service AS** som viser et overskudd på kr 2 183 541. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling pr 31. desember 2022 og av dets resultat og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til: <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Molde, 30. juni 2023
Romsdal Revisjon AS

Odd Ivar Thue

Odd Ivar Thue
Statsautorisert revisor



M. S. Ellingsen Service AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

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).

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.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Fordringer

Kundefordringer 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pliktig OTP/Innskuddspensjon.



M. S. Ellingsen Service AS

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 5 årsverk i regnskapsåret.

| Spesifikasjon av lønnskostnader | I år | I fjor |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Lønn | 2 591 133 | 1 523 689 |
| Arbeidsgiveravgift | 369 208 | 217 205 |
| Pensjonskostnader | 26 860 | 16 768 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | 19 351 | 8 364 |
| Totalt | 3 006 552 | 1 766 025 |

Note 2 - Varige driftsmidler

| | Maskiner og anlegg | Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | Sum |
|----------------------------|--------------------|---|-----------|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 1 236 249 | 691 022 | 1 927 271 |
| + Tilgang | 3 954 768 | 21 410 | 3 976 178 |
| - Avgang | 465 881 | 0 | 465 881 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 4 725 136 | 712 432 | 5 437 568 |
| Oppskrivning pr. 1/1 | 0 | 49 200 | 49 200 |
| - Avgang | 0 | 0 | 0 |
| Oppskrivning pr. 31/12 | 0 | 49 200 | 49 200 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 662 599 | 496 222 | 1 158 821 |
| + Ordinære avskrivninger | 471 637 | 101 210 | 572 847 |
| + Avskr. på oppskrivning | 0 | 0 | 0 |
| - Tilbakeført avskrivning | 0 | 0 | 0 |
| + Ekstraord nedskrivninger | 0 | 0 | 0 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 1 134 236 | 597 432 | 1 731 668 |
| Balanseført verdi pr 31/12 | 3 590 900 | 164 200 | 3 755 100 |
| Prosentats for ord.avskr | 10-33 | 20-33 | |

Noter for M. S. Ellingsen Service AS

Organisasjonsnr. 913834577



M. S. Ellingsen Service AS

Noter 2022

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

| | |
|--------------------------------------|------------------|
| Resultat før skattekostnader | 2 781 292 |
| + Permanente og andre forskjeller | 533 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | -1 046 615 |
| = Inntekt | 1 735 210 |

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|--|----------------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 381 746 |
| = Sum betalbar skatt | 381 746 |
| +/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel | 216 005 |
| = Ordinær skattekostnad | 597 751 |
| Skattesats i inntektsåret | 22 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|------------------------------------|----------------|
| Sum betalbar skatt | 381 746 |
| = Betalbar skatt i balansen | 381 746 |

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2022 | 2021 |
|---|----------------|----------------|
| + Driftsmidler inkl. goodwill | 981 842 | -64 772 |
| + Utestående fordringer | 0 | -1 |
| = Grunnlag utsatt skatt | 981 842 | -64 773 |
| Utsatt skatt | 216 005 | 0 |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 0 | 64 773 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 0 | 64 773 |
| Utsatt skattefordel | 0 | 14 250 |
| Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel | 0 | 64 773 |
| Ikke bokført utsatt skattefordel | 0 | 14 250 |
| Bokført utsatt skattefordel | 0 | 0 |



M. S. Ellingsen Service AS

Noter 2022

Note 4 - Selskapskapital

| | Aksjekapital / selskapskapital | Overkurs | Annen innskutt egenkapital | Annen egenkapital | Samlet egenkapital |
|---------------------|-----------------------------------|----------------|----------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Pr 1.1. | 100 000 | 539 773 | 0 | 1 776 824 | 2 416 597 |
| +Fra årets resultat | | | 0 | 2 183 541 | 2 183 541 |
| =Pr 31.12. | 100 000 | 539 773 | 0 | 3 960 365 | 4 600 138 |

Note 5 - Øvrig langsiktig gjeld

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 188.343 og pr 31.12. i fjor kr 346.977.

| Pantsettelse | I år | I fjor |
|----------------------------------|------------------|----------------|
| Gjeld sikret med pant | 2 401 000 | 478 869 |
| Sum gjeld sikret med pant | 2 401 000 | 478 869 |

Pantsattelse

| | | |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| Kundefordringer | 3 125 933 | 1 286 466 |
| Maskiner | 3 755 100 | 817 650 |
| Sum pantsatte eiendeler | 6 881 033 | 2 104 116 |

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 132 316 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 29 664.

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 10 aksjer pålydende kr 10 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har en aksjonær:

| Navn | Antall Eierandel |
|---|------------------|
| Frode Michal Sæverud Ellingsen, daglig leder/styreleder | 10 100,00 % |



M. S. Ellingsen Service AS

Resultatregnskap

| | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 10 055 440 | 6 078 573 |
| Annen driftsinntekt | | 1 957 066 | 690 470 |
| Sum driftsinntekter | | 12 012 506 | 6 769 042 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 930 051 | 196 836 |
| Lønnskostnad | 1 | 3 006 552 | 1 766 025 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 572 847 | 328 091 |
| Annen driftskostnad | | 4 604 939 | 3 482 486 |
| Sum driftskostnader | | 9 114 389 | 5 773 439 |
| DRIFTSRESULTAT | | 2 898 117 | 995 603 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 42 | 10 |
| Sum finansinntekter | | 42 | 10 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 116 866 | 32 200 |
| Sum finanskostnader | | 116 866 | 32 200 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (116 825) | (32 190) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | 2 781 292 | 963 413 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | 597 751 | 239 218 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | 2 183 541 | 724 195 |
| ÅRSRESULTAT | | 2 183 541 | 724 195 |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 4 | 2 183 541 | 724 195 |
| SUM OVERF. OG DISP. | | 2 183 541 | 724 195 |



M. S. Ellingsen Service AS

Balanse pr. 31.12.2022

| | Note | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|---|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Maskiner og anlegg | 2,5 | 3 590 900 | 573 650 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2,5 | 164 200 | 244 000 |
| Sum varige driftsmidler | | 3 755 100 | 817 650 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 15 000 | 15 000 |
| Andre langsiktige fordringer | | 846 797 | 507 929 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 861 797 | 522 929 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 4 616 897 | 1 340 579 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 5 | 3 125 933 | 1 286 466 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 44 651 | 90 501 |
| Sum fordringer | | 3 170 584 | 1 376 968 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 6 | 1 117 845 | 993 898 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 4 288 429 | 2 370 865 |
| SUM EIENDELER | | 8 905 326 | 3 711 444 |



M. S. Ellingsen Service AS

Balanse pr. 31.12.2022

| | Note | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 4,7 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | 4 | 539 773 | 539 773 |
| Sum innskutt egenkapital | | 639 773 | 639 773 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 4 | 3 960 365 | 1 776 824 |
| Sum opptjent egenkapital | | 3 960 365 | 1 776 824 |
| SUM EGENKAPITAL | | 4 600 138 | 2 416 597 |
| GJELD | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | 3 | 216 005 | 0 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 216 005 | 0 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 5 | 2 401 000 | 478 869 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 2 401 000 | 478 869 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 2 617 005 | 478 869 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 474 951 | 336 064 |
| Betalbar skatt | 3 | 381 746 | 247 789 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 495 760 | 55 945 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 335 726 | 176 180 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 1 688 183 | 815 979 |
| SUM GJELD | | 4 305 188 | 1 294 848 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 8 905 326 | 3 711 444 |

Blomsterdalen,

.....
Frode Michal Sæverud Ellingsen



**Årsregnskap 2022
for
M. S. Ellingsen Service AS**

Foretaksnr. 913834577

Utarbeidet av:



SpareBank 1 Regnskapshuset | Fannestrandvegen 55 | 6415 Molde

www.smnregnskap.no