



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 106 782
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ELLINGSGÅRDEN AS
Forretningsadresse: Ellingsgardsvegen 41
7203 VINJEØRA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Ingar Romundstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 02.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 652 903	3 592 463
Annen driftsinntekt		8 233	15 832
Sum inntekter		3 661 136	3 608 295
Kostnader			
Varekostnad		1 352 292	1 374 291
Lønnskostnad	2	1 611 237	1 539 669
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	14 267	14 568
Annen driftskostnad		864 568	1 042 306
Sum kostnader		3 842 365	3 970 834
Driftsresultat		-181 229	-362 540
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		221	882
Sum finansinntekter		221	882
Annen rentekostnad		816	2 028
Sum finanskostnader		816	2 028
Netto finans		-594	-1 146
Ordinært resultat før skattekostnad		-181 823	-363 686
Skattekostnad på ordinært resultat	4		-52 221
Ordinært resultat etter skattekostnad		-181 823	-311 465
Årsresultat		-181 823	-311 465
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-181 823	-311 465
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-181 822	-126 316
Overført annen egenkapital	5	-1	-185 149
Sum overføringer og disponeringer		-181 823	-311 465



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	38 739	53 006
Sum varige driftsmidler		38 739	53 006
Sum anleggsmidler		38 739	53 006
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		16 905	18 411
Sum varer		16 905	18 411
Fordringer			
Kundefordringer		3 436	1 458
Andre fordringer		46 172	112 076
Sum fordringer		49 608	113 534
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	54 156	229 643
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		54 156	229 643
Sum omløpsmidler		120 669	361 587
SUM EIENDELER		159 408	414 593
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Overkurs		35 000	35 000
Sum innskutt egenkapital		65 000	65 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			1
Udekket tap	5	308 137	126 316
Sum opptjent egenkapital		-308 138	-126 315
Sum egenkapital	5	-243 138	-61 315
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		69 262	
Leverandørgjeld		38 865	303 207
Betalbar skatt			-51 027
Skyldige offentlige avgifter		79 920	80 268
Annen kortsiktig gjeld		214 499	143 461
Sum kortsiktig gjeld		402 546	475 908
Sum gjeld		402 546	475 908
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		159 408	414 593



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 646752

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 106 782
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ELLINGSGÅRDEN AS
Forretningsadresse: Ellingsgardsvegen 41
7203 VINJEØRA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Ingar Romundstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 07.07.2022

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: 923 106 782
ELLINGSGÅRDEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 652 903	3 592 463
Annen driftsinntekt		8 233	15 832
Sum inntekter		3 661 136	3 608 295
Kostnader			
Varekostnad		1 352 292	1 374 291
Lønnskostnad	2	1 611 237	1 539 669
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	14 267	14 568
Annen driftskostnad		864 568	1 042 306
Sum kostnader		3 842 365	3 970 834
Driftsresultat		-181 229	-362 540
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		221	882
Sum finansinntekter		221	882
Annen rentekostnad		816	2 028
Sum finanskostnader		816	2 028
Netto finans		-594	-1 146
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-181 823	-363 686
Ordinært resultat etter skattekostnad		-181 823	-311 465
Årsresultat		-181 823	-311 465
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-181 823	-311 465
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-181 822	-126 316
Overført annen egenkapital	5	-1	-185 149
Sum overføringer og disponeringer		-181 823	-311 465



Organisasjonsnr: 923 106 782
ELLINGSGÅRDEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler
Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner
og lignende 3 38 739 53 006
Sum varige driftsmidler 38 739 53 006

Sum anleggsmidler 38 739 53 006

Omløpsmidler

Varer
Varer 16 905 18 411
Sum varer 16 905 18 411

Fordringer
Kundefordringer 3 436 1 458
Andre fordringer 46 172 112 076
Sum fordringer 49 608 113 534

**Bankinnskudd, kontanter
og lignende**
Bankinnskudd, kontanter
og lignende 6 54 156 229 643
**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende** 54 156 229 643

Sum omløpsmidler 120 669 361 587

SUM EIENDELER 159 408 414 593

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital
Aksjekapital 30 000 30 000
Overkurs 35 000 35 000
Sum innskutt egenkapital 65 000 65 000

Opptjent egenkapital
Annen egenkapital 1
Udekket tap 5 308 137 126 316
Sum opptjent egenkapital -308 138 -126 315

Sum egenkapital 5 -243 138 -61 315



Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	69 262	
Leverandørgjeld	38 865	303 207
Betalbar skatt		-51 027
Skyldige offentlige avgifter	79 920	80 268
Annen kortsiktig gjeld	214 499	143 461
Sum kortsiktig gjeld	402 546	475 908
Sum gjeld	402 546	475 908
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	159 408	414 593



Organisasjonsnr: 923 106 782
ELLINGSGÅRDEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

<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



Noter 2021

Ellingsgården AS
Organisasjonsnr. 923 106 782

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapslovens alminnelige bestemmelser samt god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Inntekter er vurdert til virkelig verdi av vederlaget, fratrukket merverdiavgift, returer og rabatter. Kostnadsføring skjer i samme periode som tilhørende inntekt.

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Varige driftsmidler

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk i virksomheten er klassifisert som anleggsmidler. Driftsmidler er aktivert til anskaffelseskost. Tomter og boligeiendommer avskrives ikke. Driftsmidler med begrenset levetid avskrives planmessig over antatt levetid. Driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ventes å ikke være forbigående.

For egentilvirkede anleggsmidler har selskapet benyttet unntaksregelen for små foretak som gir adgang til å unnlate å ta med faste tilvirkningskostnader ved beregning av anskaffelseskost.

Immaterielle eiendeler

Ervervet goodwill avskrives over forventet levetid. Andre balanseførte immaterielle eiendeler som er tidsbegrenset eller ansees å ha begrenset økonomisk levetid, avskrives lineært over forventet levetid.

Langsiktige tilvirkningskontrakter

Langsiktige tilvirkningskontrakter inntektsføres etter fullført kontrakts metode.

Aksjer mv.

Aksjer mv. klassifisert som anleggsmiddel vurderes til anskaffelseskostnad, eller nedskrevet til virkelig verdi hvis verdifallet ikke ansees å være midlertidig. Børsnoterte aksjer er skrevet ned til kursen ved utgangen av regnskapsåret hvis den er lavere enn anskaffelseskost. Utbytte inntektsføres som annen finansinntekt.

Aksjer mv. som er klassifisert som omløpsmiddel vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Markedsbaserte aksjer mv. vurderes til virkelig verdi ved årets slutt.

Fordringer

Langsiktige fordringer vurderes til anskaffelseskostnad med mindre virkelig verdi er lavere, og forventet tap ikke ansees å være av forbigående art.



Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for forventet tap. Avsetning for tap gjøres basert på individuell vurdering av vesentlige kundefordringer. For øvrige kundefordringer gjøres det en uspesifisert avsetning for forventet tap. Andre kortsiktige fordringer vurderes individuelt.

Gjeld

Langsiktig og kortsiktig gjeld er vurdert til nominelt beløp på etableringstidspunktet fratrukket avdrag og nedbetaling.

Varelager

Varelager vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Virkelig verdi beregnes som forventet framtidig salgsverdi fratrukket salgskostnader. For egentilvirkede varer har selskapet benyttet unntaksregelen for små foretak, som gir adgang til å unnlate å ta med faste tilvirkningskostnader ved beregning av anskaffelseskost.

Utenlandsk valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert etter kursen ved regnskapsårets slutt.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet består av betalbar skatt som forfaller i neste regnskapsår samt eventuell endring i utsatt skatt, med mindre annet er opplyst i egen note. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av midlertidige forskjeller og eventuelt framført ligningsmessig underskudd ved slutten av regnskapsåret. Skatteøkende (positive) og skattereduserende (negative) midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skattefordel er ikke bokført.

Note 2 - Lønnskostnader mv.

	2021	2020
Lønnskostnader	1 334 852	1 259 997
Arbeidsgiveravgift	199 243	183 796
Pensjonskostnader	73 824	91 501
Andre ytelser	3 318	4 376
Sum	1 611 237	1 539 670

Selskapet har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og det er etablert ordning som oppfyller kravene i Danica Pensjon.



Note 3 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mv.	Sum
Anskaffelseskostnad 01.01.21	83 148	83 148
Anskaffelseskostnad 31.12.21	83 148	83 148
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	-44 410	-44 410
Balanseført verdi 31.12.21	38 738	38 738
Årets avskrivninger	14 267	14 267
Økonomisk levetid	5 år	
Avskrivningsstavs	0-20%	
Avskrivningsplan	lineær	

Note 4 - Skatt

Årets skattekostnad består av:	2021	2020
Betalbar skatt	0	-51 027
For mye eller for lite avsatt skatt forrige år	0	
Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	0	-1 194
Skattekostnad	0	-52 221
Skattegrunnlag	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	-181 825	-363 686
Ekstraordinært resultat før skattekostnad	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	4 324	2 139
Permanente forskjeller	0	0
3 % skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	0
Årets skattegrunnlag	-177 501	-361 547
	2021	2020
Betalbar skatt av årets skattegrunnlag	0	0
Balanseført betalbar skatt	0	-51 027



Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2020	30 000	35 000	-126 315	-61 315
Prinsippendringer og korrigeringer				
Egenkapital 01.01.2021	30 000	35 000	-126 315	-61 315
Årsresultat			-181 823	-181 823
Egenkapital 31.12.2021	30 000	35 000	-308 138	-243 138

Note 6 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekkmidler 52 466

Skyldig skattetrekk pr. 31.12.2020 er 27 499kr.

Note 7 - Fortsatt drift

Selskapet har en negativ egenkapital på 243 138 kr pr 31.12.2021. Selskapet har vært preget av koronasituasjonen og styret mener det er forutsetning for fortsatt drift.