



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 961 115 949
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ELLINGSEN TRANSPORT AS
Forretningsadresse: Brubakken 45
5420 RUBBESTADNESET

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: Arild J.Boge Mæland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.05.2022

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, 30.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 982 874	14 781 205
Annen driftsinntekt		873 406	90 458
Sum inntekter		12 856 280	14 871 663
Kostnader			
Varekostnad		3 336 026	3 421 477
Lønnskostnad	2	3 807 140	4 393 776
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	10 012	19 510
Annen driftskostnad	2	6 623 837	5 903 178
Sum kostnader		13 777 016	13 737 941
Driftsresultat		-920 736	1 133 722
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt			29
Sum finansinntekter			29
Annan rentekostnad		50 255	35 038
Sum finanskostnader		50 255	35 038
Netto finans		-50 255	-35 010
Ordinært resultat før skattekostnad		-970 990	1 098 712
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-180 218	234 511
Ordinært resultat etter skattekostnad		-790 772	864 201
Årsresultat	5	-790 772	864 201
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-790 772	864 201
Totalresultat		-790 772	864 201
Overføringer og disponeringar			
Udekt tap		-790 772	864 201



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringar og disponeringar		-790 772	864 201



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Utsett skattefordel	3	622 742	442 524
Sum immaterielle egedelar		622 742	442 524
Varige driftsmiddel			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1		
Maskiner og anlegg	1		
Skip og flytende installasjoner	1		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	27 287	21 296
Sum varige driftsmiddel	1	27 287	21 296
Finansielle anleggsmiddel			
Andre langsiktige fordringer		338 783	543 784
Sum finansielle anleggsmiddel		338 783	543 784
Sum anleggsmiddel		988 813	1 007 604
Omløpsmiddel			
Varer			
Sum varer		11 900	5 950
Krav			
Kundefordringer		527 500	910 561
Andre kortsiktige fordringer		109 872	275 983
Sum krav		637 372	1 186 544
Bankinnskot, kontantar og liknande			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		177 168	141 873
Sum bankinnskot, kontantar og liknande		177 168	141 873
Sum omløpsmiddel		826 440	1 334 367
SUM EIGEDELAR		1 815 253	2 341 971



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD			
Eigenkapital			
Innskoten egenkapital			
Aksjekapital	4	280 000	280 000
Behaldning av egne aksjar	4		
Sum innskoten egenkapital		280 000	280 000
Opptent egenkapital			
Annen egenkapital	6		
Udekt tap		1 246 142	455 370
Sum opptent egenkapital		-1 246 142	-455 370
Sum egenkapital	5	-966 142	-175 370
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsett skatt	3		
Anna langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		856 236	411 854
Leverandørgjeld		845 420	849 156
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		230 081	329 864
Annen kortsiktig gjeld		849 658	926 465
Sum kortsiktig gjeld		2 781 395	2 517 340
Sum gjeld		2 781 395	2 517 340
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		1 815 253	2 341 971



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 288890

Enheten

Organisasjonsnummer: 961 115 949
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ELLINGSEN TRANSPORT AS
Forretningsadresse: Brubakken 45
5420 RUBBESTADNESET

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: Arild J.Boge Møland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.05.2022

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, 30.05.2022



Organisasjonsnr: 961 115 949
ELLINGSEN TRANSPORT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 982 874	14 781 205
Annen driftsinntekt		873 406	90 458
Sum inntekter		12 856 280	14 871 663
Kostnader			
Varekostnad		3 336 026	3 421 477
Lønnskostnad	2	3 807 140	4 393 776
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	10 012	19 510
Annen driftskostnad	2	6 623 837	5 903 178
Sum kostnader		13 777 016	13 737 941
Driftsresultat		-920 736	1 133 722
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt			29
Sum finansinntekter			29
Annan rentekostnad		50 255	35 038
Sum finanskostnader		50 255	35 038
Netto finans		-50 255	-35 010
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-970 990	1 098 712
Ordinært resultat etter skattekostnad		-180 218	234 511
Årsresultat	5	-790 772	864 201
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-790 772	864 201
Totalresultat		-790 772	864 201
Overføringer og disponeringar			
Udekt tap		-790 772	864 201
Sum overføringer og disponeringar		-790 772	864 201



Organisasjonsnr: 961 115 949
ELLINGSEN TRANSPORT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Utsett skattefordel	3	622 742	442 524
Sum immaterielle egedelar		622 742	442 524
Varige driftsmiddel			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1		
Maskiner og anlegg	1		
Skip og flytende installasjoner	1		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	1	27 287	21 296
Sum varige driftsmiddel	1	27 287	21 296
Finansielle anleggsmiddel			
Andre langsiktige fordringer		338 783	543 784
Sum finansielle anleggsmiddel		338 783	543 784
Sum anleggsmiddel		988 813	1 007 604
Omløpsmiddel			
Varer			
Sum varer		11 900	5 950
Krav			
Kundefordringer		527 500	910 561
Andre kortsiktige fordringer		109 872	275 983
Sum krav		637 372	1 186 544
Bankinnskot, kontantar og liknande			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		177 168	141 873
Sum bankinnskot, kontantar og liknande		177 168	141 873
Sum omløpsmiddel		826 440	1 334 367
SUM EIGEDELAR		1 815 253	2 341 971
BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD			



Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Aksjekapital	4	280 000	280 000
Behaldning av egne aksjar	4		
Sum innskoten eigenkapital		280 000	280 000
Opptent eigenkapital			
Annen egenkapital	6		
Udekt tap		1 246 142	455 370
Sum opptent eigenkapital		-1 246 142	-455 370
Sum eigenkapital	5	-966 142	-175 370
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsett skatt	3		
Anna langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		856 236	411 854
Leverandørgjeld		845 420	849 156
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		230 081	329 864
Annen kortsiktig gjeld		849 658	926 465
Sum kortsiktig gjeld		2 781 395	2 517 340
Sum gjeld		2 781 395	2 517 340
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		1 815 253	2 341 971



Organisasjonsnr: 961 115 949
ELLINGSEN TRANSPORT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Tal på aksjar og aksjeeigarar

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Verksemda har hatt følgjende tal på årsverk:
5.00

Omløpsmiddel Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021

Ellingsen Transport AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 961 115 949



RESULTATREGNSKAP

ELLINGSEN TRANSPORT AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt		11 982 874	14 781 205
Annen driftsinntekt		873 406	90 458
Sum driftsinntekter		12 856 280	14 871 663
Varekostnad		3 336 026	3 421 477
Lønnskostnad	2	3 807 140	4 393 776
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	10 012	19 510
Annen driftskostnad	2	6 623 837	5 903 178
Sum driftskostnader		13 777 016	13 737 941
Driftsresultat		-920 736	1 133 722
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		0	29
Annen rentekostnad		50 255	35 038
Resultat av finansposter		-50 255	-35 010
Ordinært resultat før skattekostnad		-970 990	1 098 712
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-180 218	234 511
Ordinært resultat		-790 772	864 201
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	5	-790 772	864 201
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		790 772	-864 201
Sum overføringer		-790 772	864 201



BALANSE

ELLINGSEN TRANSPORT AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	3	622 742	442 524
Sum immaterielle eiendeler		622 742	442 524
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	27 287	21 296
Sum varige driftsmidler	1	27 287	21 296
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer		338 783	543 784
Sum finansielle anleggsmidler		338 783	543 784
Sum anleggsmidler		988 813	1 007 604
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		11 900	5 950
FORDRINGER			
Kundefordringer		527 500	910 561
Andre kortsiktige fordringer		109 872	275 983
Sum fordringer		637 372	1 186 544
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		177 168	141 873
Sum omløpsmidler		826 440	1 334 367
Sum eiendeler		1 815 253	2 341 971



BALANSE

ELLINGSEN TRANSPORT AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4	280 000	280 000
Sum innskutt egenkapital		280 000	280 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-1 246 142	-455 370
Sum opptjent egenkapital		-1 246 142	-455 370
Sum egenkapital	5	-966 142	-175 370
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		856 236	411 854
Leverandørgjeld		845 420	849 156
Skyldig offentlige avgifter		230 081	329 864
Annen kortsiktig gjeld		849 658	926 465
Sum kortsiktig gjeld		2 781 395	2 517 340
Sum gjeld		2 781 395	2 517 340
Sum egenkapital og gjeld		1 815 253	2 341 971

06.05.2022

Styret i Ellingsen Transport AS

Arild J. Boge Mæland
styreleder

Kjell Arne Ellingsen
styremedlem/daglig leder



ELLINGSEN TRANSPORT AS

961 115 949

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Anleggsmidler

	Driftsløstø, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	80 321	80 321
= Anskaffelseskost 31.12.21	80 321	80 321
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	68 338	68 338
= Bokført verdi 31.12.21	11 983	11 983
Årets ordinære avskrivninger	9 312	9 312
Økonomisk levetid	5 år	

Side 5



ELLINGSEN TRANSPORT AS

961 115 949

Note 2 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNNSKOSTNADER

	2021	2020
Lønninger	3 415 743	3 809 346
Arbeidsgiveravgift	373 900	383 295
Pensjonskostnader	-4 468	-5 888
Andre ytelser	21 965	207 023
Sum	3 807 140	4 393 776

Selskapet har i 2021 sysselsatt 7 årsverk.

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-180 218	234 511
Skattekostnad ordinært resultat	-180 218	234 511
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-970 990	1 098 712
Permanente forskjeller	9 567	0
Endring i midlertidige forskjeller	126 926	0
Skattepliktig inntekt	-834 497	1 098 712
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	417 512	544 438	126 926
Sum	417 512	544 438	126 926
Akkumulert fremførbart underskudd	-3 248 158	-2 413 661	834 497
Grunnlag for utsatt skattefordel	-2 830 647	-1 869 223	961 423
Utsatt skattefordel (22 %)	-622 742	-411 229	211 513

Side 6



ELLINGSEN TRANSPORT AS

961 115 949

Note 4 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I ELLINGSEN TRANSPORT AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	280	1 000,0	280 000
Sum	280		280 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Arild J.Boge Mæland	140	50,0	50,0
Kjell Arne Ellingsen	140	50,0	50,0
Totalt antall aksjer	280	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Kjell Arne Ellingsen	styremedlem/daglig leder	140
Arild J.Boge Mæland	styreleder	140
Totalt antall aksjer		280

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	280 000	0	0	-455 370	-175 370
Årets resultat				-790 772	-790 772
Pr 31.12.2021	280 000	0	0	-1 246 142	-966 142

Note 6 Fortsatt drift

Resultatet for 2021 viser et underskudd på kr. -790 772 etter skatt, mot kr. 864 201 i 2020.

Styret gjør oppmerksom på at selskapets aksjekapital er tapt og egenkapitalen pr. 31.12.2021 er negativ med kr. 0,966 mill. Styret har satt i verk tiltak for å redusere kostnader, og forventer positivt driftsresultat i 2022. Samtidig er det realisert driftsmidler for å frigjøre kapital. Selskapet gjør løpende opp sine forpliktelser og etter styrets oppfatning er det grunnlag for fortsatt drift.



Årsregnskap 2021
Ellingsen Transport AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 961 115 949



revisorpartner as

statsautorisert revisor



Til generalforsamlingen i
Ellingsen Transport AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Ellingsen Transport AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr. -790 772. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, og av dets resultater 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Presisering av vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Det fremgår av noter til årsregnskapet at selskapets aksjekapital er tapt og egenkapitalen negativ med kr. -966 142. Dette forholdet indikerer at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 avviklet.



Til generalforsamlingen i

Ellingsen Transport AS

Side 2

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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

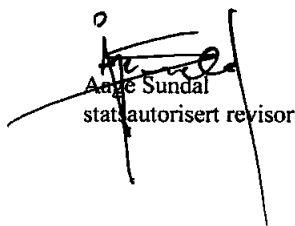
Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000

«Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Bergen, 6. mai 2022

revisorpartner as


Anne Sundal
stat. autorisert revisor



RESULTATREGNSKAP

ELLINGSEN TRANSPORT AS

DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt		11 982 874	14 781 205
Annen driftsinntekt		873 406	90 458
Sum driftsinntekter		12 856 280	14 871 663
Varekostnad		3 336 026	3 421 477
Lønnskostnad	2	3 807 140	4 393 776
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	10 012	19 510
Annen driftskostnad	2	6 623 837	5 903 178
Sum driftskostnader		13 777 016	13 737 941
Driftsresultat		-920 736	1 133 722
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		0	29
Annen rentekostnad		50 255	35 038
Resultat av finansposter		-50 255	-35 010
Ordinært resultat før skattekostnad		-970 990	1 098 712
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-180 218	234 511
Ordinært resultat		-790 772	864 201
EKSTRAORDINÆRE INNETEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	5	-790 772	864 201
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		790 772	-864 201
Sum overføringer		-790 772	864 201



BALANSE

ELLINGSEN TRANSPORT AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	3	622 742	442 524
Sum immaterielle eiendeler		622 742	442 524
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	27 287	21 296
Sum varige driftsmidler	1	27 287	21 296
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer		338 783	543 784
Sum finansielle anleggsmidler		338 783	543 784
Sum anleggsmidler		988 813	1 007 604
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		11 900	5 950
FORDRINGER			
Kundefordringer		527 500	910 561
Andre kortsiktige fordringer		109 872	275 983
Sum fordringer		637 372	1 186 544
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		177 168	141 873
Sum omløpsmidler		826 440	1 334 367
Sum eiendeler		1 815 253	2 341 971



BALANSE

ELLINGSEN TRANSPORT AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4	280 000	280 000
Sum innskutt egenkapital		280 000	280 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-1 246 142	-455 370
Sum opptjent egenkapital		-1 246 142	-455 370
Sum egenkapital	5	-966 142	-175 370
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		856 236	411 854
Leverandørgjeld		845 420	849 156
Skyldig offentlige avgifter		230 081	329 864
Annen kortsiktig gjeld		849 658	926 465
Sum kortsiktig gjeld		2 781 395	2 517 340
Sum gjeld		2 781 395	2 517 340
Sum egenkapital og gjeld		1 815 253	2 341 971

06.05.2022

Styret i Ellingsen Transport AS

Arild Bøge Mæland
Arild J. Bøge Mæland
styreleder

Kjell Arne Ellingsen
Kjell Arne Ellingsen
styremedlem/daglig leder

ELLINGSEN TRANSPORT AS

SIDE 4



ELLINGSEN TRANSPORT AS

961 115 949

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNETEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Anleggsmidler

	Driftsløstø, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	80 321	80 321
= Anskaffelseskost 31.12.21	80 321	80 321
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	68 338	68 338
= Bokført verdi 31.12.21	11 983	11 983
Årets ordinære avskrivninger	9 312	9 312
Økonomisk levetid	5 år	

Side 5



ELLINGSEN TRANSPORT AS

961 115 949

Note 2 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNSSKOSTNADER

	2021	2020
Lønninger	3 415 743	3 809 346
Arbeidsgiveravgift	373 900	383 295
Pensjonskostnader	-4 468	-5 888
Andre ytelser	21 965	207 023
Sum	3 807 140	4 393 776

Selskapet har i 2021 sysselsatt 7 årsverk.

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-180 218	234 511
Skattekostnad ordinært resultat	-180 218	234 511
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-970 990	1 098 712
Permanente forskjeller	9 567	0
Endring i midlertidige forskjeller	126 926	0
Skattepliktig inntekt	-834 497	1 098 712
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	417 512	544 438	126 926
Sum	417 512	544 438	126 926
Akkumulert fremførbart underskudd	-3 248 158	-2 413 661	834 497
Grunnlag for utsatt skattefordel	-2 830 647	-1 869 223	961 423
Utsatt skattefordel (22 %)	-622 742	-411 229	211 513

Side 6



ELLINGSEN TRANSPORT AS

961 115 949

Note 4 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I ELLINGSEN TRANSPORT AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	280	1 000,0	280 000
Sum	280		280 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Arild J.Boge Mæland	140	50,0	50,0
Kjell Arne Ellingsen	140	50,0	50,0
Totalt antall aksjer	280	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Kjell Arne Ellingsen	styremedlem/daglig leder	140
Arild J.Boge Mæland	styreleder	140
Totalt antall aksjer		280

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	280 000	0	0	0	-455 370	-175 370
Årets resultat					-790 772	-790 772
Pr 31.12.2021	280 000	0	0	0	-1 246 142	-966 142

Note 6 Fortsatt drift

Resultatet for 2021 viser et underskudd på kr. -790 772 etter skatt, mot kr. 864 201 i 2020.

Styret gjør oppmerksom på at selskapets aksjekapital er tapt og egenkapitalen pr. 31.12.2021 er negativ med kr. 0,966 mill. Styret har satt i verk tiltak for å redusere kostnader, og forventer positivt driftsresultat i 2022. Samtidig er det realisert driftsmidler for å frigjøre kapital. Selskapet gjør løpende opp sine forpliktelser og etter styrets oppfatning er det grunnlag for fortsatt drift.