



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	911 406 640
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	GEORG A ELLINGSEN AS
Forretningsadresse:	Strandgata 13A 8400 SORTLAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	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:	Geir Abel Ellingsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	30.06.2023

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, 11.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 526 546	4 778 900
Annen driftsinntekt		1 638 280	2 259 270
Sum inntekter		8 164 826	7 038 171
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		2 780	10 000
Lønnskostnad	1	2 723 352	2 819 730
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 583 936	1 484 370
Annen driftskostnad	1	3 608 903	2 203 783
Sum kostnader		7 918 971	6 517 884
Driftsresultat		245 855	520 287
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		597 315	1 588 035
Inntekt på investering i tilknyttet selskap		400 000	800 000
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		360 208	420 000
Annen renteinntekt		134 617	92 487
Annen finansinntekt			39 299
Sum finansinntekter		1 492 140	2 939 821
Annen rentekostnad		613 896	624 541
Annen finanskostnad		877 606	691 041
Sum finanskostnader		1 491 503	1 315 582
Netto finans		637	1 624 239
Ordinært resultat før skattekostnad		246 492	2 144 525
Skattekostnad på resultat	3	-159 451	641 829
Ordinært resultat etter skattekostnad		405 943	1 502 696
Årsresultat	4	405 943	1 502 696



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Årsresultat etter minoritetsinteresser		405 943	1 502 696
Totalresultat		405 943	1 502 696
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	4	405 943	1 502 696
Sum overføringer og disponeringer		405 943	1 502 696



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	36 247 488	36 054 359
Maskiner og anlegg			23 500
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	453 453	473 125
Sum varige driftsmidler	2, 5	36 700 941	36 550 984
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6, 7	15 000 000	15 200 000
Lån til foretak i samme konsern	8, 9	9 084 583	10 500 000
Investeringer i tilknyttet selskap	7	5 417 000	5 417 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	8, 9	4 126 558	3 783 829
Investeringer i aksjer og andeler		243 543	251 745
Andre langsiktige fordringer	8, 9	3 250	
Sum finansielle anleggsmidler		33 874 934	35 152 574
Sum anleggsmidler		70 575 875	71 703 558
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		8 000	
Fordringer			
Kundefordringer		1 749 221	1 573 219
Andre kortsiktige fordringer		331 266	615 062
Konsernfordringer	9	1 588 035	1 588 035
Sum fordringer		3 668 522	3 776 316
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 277 204	1 308 757
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 277 204	1 308 757



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum omløpsmidler		4 953 726	5 085 073
SUM EIENDELER		75 529 601	76 788 632
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10	13 200 000	13 200 000
Sum innskutt egenkapital		13 200 000	13 200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		16 974 116	18 541 261
Sum opptjent egenkapital		16 974 116	18 541 261
Sum egenkapital	4	30 174 116	31 741 261
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		441 574	601 025
Sum avsetninger for forpliktelser		441 574	601 025
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	22 980 653	24 487 585
Langsiktig konserngjeld			597 315
Øvrig langsiktig gjeld	9	19 912 500	17 500 000
Sum annen langsiktig gjeld		42 893 153	42 584 900
Sum langsiktig gjeld		43 334 727	43 185 925
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 097 288	337 734
Betalbar skatt			396 686
Skyldig offentlige avgifter		164 030	153 063
Annen kortsiktig gjeld	9	759 438	973 962
Sum kortsiktig gjeld	9	2 020 757	1 861 445
Sum gjeld		45 355 484	45 047 370



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		75 529 601	76 788 632



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 702366

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 406 640
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GEORG A ELLINGSEN AS
Forretningsadresse: Strandgata 13A
8400 SORTLAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Geir Abel Ellingsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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, 22.08.2023

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: 911 406 640
GEORG A ELLINGSEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 526 546	4 778 900
Annen driftsinntekt		1 638 280	2 259 270
Sum inntekter		8 164 826	7 038 171
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		2 780	10 000
Lønnskostnad	1	2 723 352	2 819 730
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 583 936	1 484 370
Annen driftskostnad	1	3 608 903	2 203 783
Sum kostnader		7 918 971	6 517 884
Driftsresultat		245 855	520 287
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		597 315	1 588 035
Inntekt på investering i tilknyttet selskap		400 000	800 000
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		360 208	420 000
Annen renteinntekt		134 617	92 487
Annen finansinntekt			39 299
Sum finansinntekter		1 492 140	2 939 821
Annen rentekostnad		613 896	624 541
Annen finanskostnad		877 606	691 041
Sum finanskostnader		1 491 503	1 315 582
Netto finans		637	1 624 239
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	-159 451	641 829
Ordinært resultat etter skattekostnad		405 943	1 502 696
Årsresultat	4	405 943	1 502 696
Årsresultat etter minoritetsinteresser		405 943	1 502 696
Totalresultat		405 943	1 502 696



Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	4	405 943	1 502 696
Sum overføringer og disponeringer		405 943	1 502 696



Organisasjonsnr: 911 406 640
GEORG A ELLINGSEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom	2	36 247 488	36 054 359
Maskiner og anlegg			23 500
Driftsløsøre, inventar o.			
a. utstyr	2	453 453	473 125
Sum varige driftsmidler	2, 5	36 700 941	36 550 984
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6, 7	15 000 000	15 200 000
Lån til foretak i samme			
konsern	8, 9	9 084 583	10 500 000
Investeringer i			
tilknyttet selskap	7	5 417 000	5 417 000
Lån til tilknyttet			
selskap og felles			
kontrollert virksomhet	8, 9	4 126 558	3 783 829
Investeringer i aksjer og			
andeler		243 543	251 745
Andre langsiktige			
fordringer	8, 9	3 250	
Sum finansielle			
anleggsmidler		33 874 934	35 152 574
Sum anleggsmidler		70 575 875	71 703 558
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		8 000	
Fordringer			
Kundefordringer		1 749 221	1 573 219
Andre kortsiktige			
fordringer		331 266	615 062
Konsernfordringer	9	1 588 035	1 588 035
Sum fordringer		3 668 522	3 776 316
Bankinnskudd, kontanter			
og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.			
l.		1 277 204	1 308 757
Sum bankinnskudd,			
kontanter og lignende		1 277 204	1 308 757



Sum omløpsmidler		4 953 726	5 085 073
SUM EIENDELER		75 529 601	76 788 632
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10	13 200 000	13 200 000
Sum innskutt egenkapital		13 200 000	13 200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		16 974 116	18 541 261
Sum opptjent egenkapital		16 974 116	18 541 261
Sum egenkapital	4	30 174 116	31 741 261
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		441 574	601 025
Sum avsetninger for forpliktelser		441 574	601 025
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	22 980 653	24 487 585
Langsiktig konserngjeld			597 315
Øvrig langsiktig gjeld	9	19 912 500	17 500 000
Sum annen langsiktig gjeld		42 893 153	42 584 900
Sum langsiktig gjeld		43 334 727	43 185 925
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 097 288	337 734
Betalbar skatt			396 686
Skyldig offentlige avgifter		164 030	153 063
Annen kortsiktig gjeld	9	759 438	973 962
Sum kortsiktig gjeld	9	2 020 757	1 861 445
Sum gjeld		45 355 484	45 047 370
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		75 529 601	76 788 632



Organisasjonsnr: 911 406 640
GEORG A ELLINGSEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
6.00

<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

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Årsregnskap

2022

GEORG A ELLINGSEN AS

Org.nr.:911 406 640

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisjonsberetning

Utarbeidet av:
Adwice Vesterålen AS





RESULTATREGNSKAP

GEORG A ELLINGSEN AS

DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		6 526 546	4 778 900
Annen driftsinntekt		1 638 280	2 259 270
Sum driftsinntekter		8 164 826	7 038 171
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		2 780	10 000
Lønnskostnad	1	2 723 352	2 819 730
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 583 936	1 484 370
Annen driftskostnad	1	3 608 903	2 203 783
Sum driftskostnader		7 918 971	6 517 884
Driftsresultat		245 855	520 287
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Inntekt på investering i datterselskap		597 315	1 588 035
Inntekt på investering i tilknyttet selskap		400 000	800 000
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		360 208	420 000
Annen renteinntekt		134 617	92 487
Annen finansinntekt		0	39 299
Annen rentekostnad		613 896	624 541
Annen finanskostnad		877 606	691 041
Resultat av finansposter		637	1 624 239
Resultat før skattekostnad		246 492	2 144 525
Skattekostnad på resultat	3	-159 451	641 829
Resultat		405 943	1 502 696
Årsresultat	4	405 943	1 502 696
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital	4	405 943	1 502 696
Sum overføringer		405 943	1 502 696



BALANSE

GEORG A ELLINGSEN AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	36 247 488	36 054 359
Maskiner og anlegg		0	23 500
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	453 453	473 125
Sum varige driftsmidler	2, 5	<u>36 700 941</u>	<u>36 550 984</u>
FINANSIELLE DRIFTSMIDLER			
Investeringer i datterselskap	6, 7	15 000 000	15 200 000
Lån til foretak i samme konsern	8, 9	9 084 583	10 500 000
Investeringer i tilknyttet selskap	7	5 417 000	5 417 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	8, 9	4 126 558	3 783 829
Investeringer i aksjer og andeler		243 543	251 745
Andre langsiktige fordringer	8, 9	3 250	0
Sum finansielle anleggsmidler		<u>33 874 934</u>	<u>35 152 574</u>
Sum anleggsmidler		<u>70 575 875</u>	<u>71 703 558</u>
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		8 000	0
FORDRINGER			
Kundefordringer		1 749 221	1 573 219
Fordring på foretak i samme konsern	9	1 588 035	1 588 035
Andre kortsiktige fordringer		331 266	615 062
Sum fordringer		<u>3 668 522</u>	<u>3 776 316</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 277 204	1 308 757
Sum omløpsmidler		<u>4 953 726</u>	<u>5 085 073</u>
Sum eiendeler		<u>75 529 601</u>	<u>76 788 632</u>



BALANSE

GEORG A ELLINGSEN AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	10	13 200 000	13 200 000
Sum innskutt egenkapital		13 200 000	13 200 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		16 974 116	18 541 261
Sum opptjent egenkapital		16 974 116	18 541 261
Sum egenkapital	4	30 174 116	31 741 261
GJELD			
Utsatt skatt		441 574	601 025
Sum avsetning for forpliktelser		441 574	601 025
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	22 980 653	24 487 585
Gjeld til foretak i samme konsern		0	597 315
Øvrig langsiktig gjeld	9	19 912 500	17 500 000
Sum annen langsiktig gjeld		42 893 153	42 584 900
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 097 288	337 734
Betalbar skatt		0	396 686
Skyldig offentlige avgifter		164 030	153 063
Annen kortsiktig gjeld	9	759 438	973 962
Sum kortsiktig gjeld	9	2 020 757	1 861 445
Sum gjeld		45 355 484	45 047 370
Sum egenkapital og gjeld		75 529 601	76 788 632

Sortand, 30.06.2023
Styret i Georg A Ellingsen AS

Arne Ellingsen
styremedlem

Olav Ellingsen
styremedlem

Geir Abel Ellingsen
Styrets leder/dagl.leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak. Regnskapet er satt opp under forutsetning av fortsatt drift.

DRIFTSINTEKTER

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.

AKSJER I DATTERSELSKAP

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

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.

**GEORG A ELLINGSEN AS****NOTER TIL REGNSKAP****Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk****LØNSKOSTNADER**

	2022	2021
Lønninger	2 496 090	2 585 902
Arbeidsgiveravgift	139 066	141 624
Pensjonskostnader	34 107	43 424
Andre ytelser	54 089	48 781
Sum	2 723 352	2 819 730

Selskapet har i 2022 sysselsatt 6 årsverk.

Note 2 Anleggsmidler

	Drifts- løsøre	Bygg og anlegg	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	2 528 366	56 944 514	59 472 880
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	60 666	1 674 451	1 735 118
- Avgang i året	30 000		30 000
= Anskaffelseskost 31.12.22	2 559 032	58 618 966	61 177 998
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	2 105 580	22 371 478	24 477 058
= Bokført verdi 31.12.22	453 452	36 247 488	36 700 940
Årets ordinære avskrivninger	102 614	1 481 322	1 583 936
Økonomisk levetid	3-20 år	25 - 50 år	

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	396 686
Endring i utsatt skatt	-159 451	245 143
Skattekostnad ordinært resultat	-159 451	641 829
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	246 492	2 144 525
Permanente forskjeller	-969 615	-815 153
Endring i midlertidige forskjeller	579 582	221 354
Mottatt konsernbidrag	0	1 588 035
Avgitt konsernbidrag	0	-597 315
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-738 327
Skattepliktig inntekt	-143 541	1 803 120
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	178 728
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	0	-131 409
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	0	349 368
Sum betalbar skatt i balansen	0	396 686

**GEORG A ELLINGSEN AS****NOTER TIL REGNSKAP**

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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-365 486	-301 843	63 643
Fordringer	41 245	-61 551	-102 796
Gevinst – og tapskonto	2 474 937	3 093 672	618 735
Sum	2 150 695	2 730 277	579 582
Akkumulert fremførbart underskudd	-143 541	0	143 541
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	1 653	1 653
Grunnlag for utsatt skatt	2 007 155	2 731 930	724 776
Utsatt skatt (22 %)	441 574	601 025	159 451

Note 4 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen egenkapital	Sum
Pr. 31.12.2021	13 200 00	18 541 261	31 741 261
	0		
Pr. 01.01.2022	13 200 00	18 541 261	31 741 261
	0		
Årets overskudd		405 943	405 943
Tilleggsutbytte		-2 000 000	-2 000 000
Fusjon	0	26 911	26 911
Pr. 31.12.2022	13 200 00	16 974 116	30 174 116
	0		

Note 5 Pantstillelser og garantier

	31.12.2022	31.12.2021
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	22 980 653	24 487 585
Garantier	1 847 000	1 847 000
Sum	24 827 653	26 334 585
Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler		
Forretningsbygg	27 996 773	28 889 808
Boliger	0	0
Sum	27 996 773	28 889 808

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

	2022	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner	15 445 993	16 952 925
Sum	15 445 993	16 952 925

**GEORG A ELLINGSEN AS****NOTER TIL REGNSKAP****Note 6 Innfusjonert selskap**

Selskapet er overtakende selskap mor-datterfusjon i 2022, fusjonen ble gjennomført 30.11.2022

Innfusjonert datterselskap er Ellingsen Eiendomsdrift AS org. nr 914 885 426

Fusjonen er foretatt til skattemessig og regnskapsmessig kontinuitet med virkning fra 1.1.2022. Regnskapsmessig er fusjonen foretatt til konsernkontinuitet.

Note 7 Datterselskap, TS og FKV

	Kontor- kommune	Eier- andel	Anskaffelses kost	Balanseført verdi	Egenkapital	Resultat
DS/FKV/TS						
Ellingsen	Sortland	40,0%	4 400 000	4 400 000	49 048 379	1 925 444
Invest AS						
Ellingsens	Sortland	85,2%	354 000	354 000	4 834 719	233 391
Leiegårder AS						
Gammelhavna	Sortland	33,3%	653 000	653 000	1 871 168	-11 218
Eiendom AS						
Gammelhavna	Sortland	33,3%	10 000	10 000	-8 473	-10 423
Parkering AS						
Skibsgården AS	Sortland	100,0%	15 000 000	15 000 000	24 593 213	285 173
Sum			20 417 000	20 417 000	80 339 006	2 422 367

Note 8 Fordringer med forfall senere enn ett år

	2022	2021
Fordringer på personlige eiere, styremedlemmer mv.	0	0
Lån til tilknyttet selskap/ felleskontrollert virksomhet	4 126 558	3 783 829
Lån til foretak i samme konsern	9 084 583	10 500 000
Lån til ansatte	0	0
Andre fordringer (anleggsmidler)	3 250	0
Sum langsiktige fordringer	13 214 391	14 283 829

Note 9 Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

	2022	2021
Fordringer på personlige eiere, styremedlemmer mv.	0	0
Lån til tilknyttet selskap/ felleskontrollert virksomhet	4 126 558	3 783 829
Lån til foretak i samme konsern	9 084 583	10 500 000
Lån til ansatte	0	0
Andre fordringer (anleggsmidler)	3 250	0
Sum langsiktige fordringer	13 214 391	14 283 829
Kortsiktige fordringer		
Lån til foretak i samme konsern	0	0
Sum	0	0

**GEORG A ELLINGSEN AS****NOTER TIL REGNSKAP**

Gjeld		
Lån fra foretak i samme konsern	19 912 500	17 500 000
Leverandørgjeld innen konsern	0	0
Annen kortsiktig gjeld konsern	25 454	597 315
Sum	19 937 954	18 097 315

Note 10 Aksjonærer**AKSJEKAPITALEN I GEORG A ELLINGSEN AS PR. 31.12 BESTÅR AV:**

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	660	20 000,0	13 200 000
Sum	660		13 200 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Geir Abel Ellingsen AS	341	51,7	51,7
Arne C. Ellingsen Invest AS	220	33,3	33,3
Olav K. Ellingsen Invest AS	99	15,0	15,0
Totalt antall aksjer	660	100,0	100,0



REVICOM

Til generalforsamlingen i
Georg A. Ellingsen AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Georg A. Ellingsen AS sitt årsregnskap som 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 per 31. desember 2022 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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

Ledelsen (styret og daglig leder) 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.

Revicom AS
Org.nr. 931 282 506 MVA
Kto.nr. 4612.39.07892

Adresse:
Pb. 264
8401 Sortland

Telefon
459 00500

E-post
post@revicom.no

Web:
www.revicom.no

Kontorer: Sortland, Myre, Tromsø



REVICOM

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 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>

Sortland, 7. juli 2023

REVICOM AS



Svein Atle Jensen
Statsautorisert revisor

Revicom AS
Org.nr. 931 282 506 MVA
Kto.nr. 4612.39.07892

Adresse:
Pb. 264
8401 Sortland

Telefon
459 00500

E-post
post@revicom.no

Web:
www.revicom.no

Kontorer: Sortland, Myre, Tromsø