



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 920 519 423  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ELLINGSEN KAFFEBRENNERI AS  
Forretningsadresse: Kvenildmyra 6  
7093 TILLER

### 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: Idar Andre Ellingsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.08.2023

### 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, 02.08.2024



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		4 856 688	2 696 142
Annen driftsinntekt		47	7
<b>Sum inntekter</b>	1	<b>4 856 735</b>	<b>2 696 149</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		2 435 411	1 280 075
Lønnskostnad		1 130 676	405 378
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	23 478	14 712
Annen driftskostnad		1 249 139	809 631
<b>Sum kostnader</b>		<b>4 838 704</b>	<b>2 509 796</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>18 031</b>	<b>186 352</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		5 969	482
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>5 969</b>	<b>482</b>
Annen rentekostnad		2 734	1 477
Annen finanskostnad		22 384	1 511
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>25 118</b>	<b>2 988</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-19 148</b>	<b>-2 506</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-1 117</b>	<b>183 846</b>
Skattekostnad		-6 819	40 447
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>5 701</b>	<b>143 400</b>
<b>Årsresultat</b>	1	<b>5 702</b>	<b>143 399</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>5 702</b>	<b>143 399</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overført annen egenkapital		5 702	143 399
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>5 702</b>	<b>143 399</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2	46 802	70 280
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>46 802</b>	<b>70 280</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>46 802</b>	<b>70 280</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		474 983	254 910
<b>Sum varer</b>		<b>474 983</b>	<b>254 910</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		371 548	323 080
Andre fordringer		18 690	31 105
<b>Sum fordringer</b>		<b>390 239</b>	<b>354 185</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		448 523	222 264
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>448 523</b>	<b>222 264</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 313 745</b>	<b>831 358</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 360 547</b>	<b>901 638</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	1	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		227 948	222 247
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>227 949</b>	<b>222 247</b>
<b>Sum egenkapital</b>	1	<b>327 949</b>	<b>322 247</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3	2 108	1 925
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>2 108</b>	<b>1 925</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld		511 000	286 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>511 000</b>	<b>286 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>513 108</b>	<b>287 925</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		-3 354	23 497
Betalbar skatt		2 587	39 407
Skyldige offentlige avgifter		407 307	194 366
Annen kortsiktig gjeld		112 950	34 197
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>519 490</b>	<b>291 466</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 032 598</b>	<b>579 391</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	1	<b>1 360 547</b>	<b>901 638</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 721169

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 920 519 423  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ELLINGSEN KAFFEBRENNERI AS  
Forretningsadresse: Nardovegen 10  
7032 TRONDHEIM

#### 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: Idar Andre Ellingsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.08.2023

#### 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 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, 31.08.2023

---

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: 920 519 423  
ELLINGSEN KAFFEBRENNERI AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		4 856 688	2 696 142
Annen driftsinntekt		47	7
<b>Sum inntekter</b>	<b>1</b>	<b>4 856 735</b>	<b>2 696 149</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		2 435 411	1 280 075
Lønnskostnad		1 130 676	405 378
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	23 478	14 712
Annen driftskostnad		1 249 139	809 631
<b>Sum kostnader</b>		<b>4 838 704</b>	<b>2 509 796</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>18 031</b>	<b>186 352</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		5 969	482
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>5 969</b>	<b>482</b>
Annen rentekostnad		2 734	1 477
Annen finanskostnad		22 384	1 511
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>25 118</b>	<b>2 988</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-19 148</b>	<b>-2 506</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
skattekostnad		-1 117	183 846
Skattekostnad		-6 819	40 447
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>5 701</b>	<b>143 400</b>
<b>Årsresultat</b>	<b>1</b>	<b>5 702</b>	<b>143 399</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>5 702</b>	<b>143 399</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overført annen egenkapital		5 702	143 399
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>5 702</b>	<b>143 399</b>





<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3	2 108	1 925
<b>Sum avsetninger for forpliktelse</b>		<b>2 108</b>	<b>1 925</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld		511 000	286 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>511 000</b>	<b>286 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>513 108</b>	<b>287 925</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		-3 354	23 497
Betalbar skatt		2 587	39 407
Skyldige offentlige avgifter		407 307	194 366
Annen kortsiktig gjeld		112 950	34 197
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>519 490</b>	<b>291 466</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 032 598</b>	<b>579 391</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>1</b>	<b>1 360 547</b>	<b>901 638</b>



Organisasjonsnr: 920 519 423  
ELLINGSEN KAFFEBRENNERI 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 2022

# Ellingsen Kaffebrenneri AS

Organisasjonsnummer 920 519 423

### **Note - 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.

#### *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.

#### *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 bokført.



## Note 1 - Egenkapital, resultatutvikling og finansiell stilling.

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Opptjent egenkapital	Sum egenkapital
<b>Egenkapital 31.12.2021</b>	100 000			222 247	<b>322 247</b>
<b>Prinsippendringer og korrigeringer</b>					
<b>Egenkapital 01.01.2022</b>	<b>100 000</b>			<b>222 247</b>	<b>322 247</b>
Årsresultat				5 702	5 702
Andre endringer					
<b>Egenkapital 31.12.2022</b>	<b>100 000</b>			<b>227 949</b>	<b>327 949</b>

I år 2022 har driftsinntektene vært kr 4 856 735. Dette ga et overskudd på kr 5 702 i 2022. Egenkapitalen i selskapet på kr 327 949 utgjør 24,1 % av totalkapitalen på kr 1 360 547 .

Styret mener at det framlagte årsregnskapet, med resultatregnskap, balanse og noter gir en rettvise framstilling av utvikling og resultat, samt stillingen ved årsskiftet. Det har ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som er av betydning for bedømmelsen av årsregnskapet.

Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift, og styret bekrefter at forutsetningen er til stede.



## Note 2 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy mv.	Sum
Anskaffelseskostnad 01.01.22	0	84 992	84 992
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0	0
Tilgang egentilvirkede driftsmidler	0	0	0
Avgang realiserte driftsmidler	0	0	0
Investeringsstilskudd, nedskrevet	0	0	0
Anskaffelseskostnad 31.12.22	0	84 992	84 992
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	0	-38 190	-38 190
Akkumulerte nedskr. 31.12.22	0	0	0
Akk. reverserte nedskr. 31.12.22	0	0	0
Balanseført verdi 31.12.22	0	46 802	46 802
Årets avskrivninger	0	23 478	23 478
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets reverserte nedskrivninger	0	0	0
Økonomisk levetid		3-5 år	
Avskrivningsstørrelse	0%	0-20%	
Avskrivningsplan		lineær	
Balansef. lånekostnad egentilv. dr.m.	0	0	0
Balanseførte leieavtaler	0	0	0



## Note 3 - Skatt

<b>Årets skattekostnad består av:</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Betalbar skatt	2 587	29 818
For mye eller for lite avsatt skatt forrige år	-9 589	
Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	183	1 040
<b>Skattekostnad</b>	<b>-6 819</b>	<b>30 858</b>
<b>Skattegrunnlag</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Resultat før skattekostnad	-1 118	183 847
Ekstraordinært resultat før skattekostnad		0
Endring i midlertidige forskjeller	-835	-4 724
Permanente forskjeller	13 711	0
3 % skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	0
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>11 758</b>	<b>179 123</b>
	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Betalbar skatt av årets skattegrunnlag	2 587	39 407
Balanseført betalbar skatt	2 587	39 407