



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 252 194
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MELLINGEN HOLDING AS
Forretningsadresse: Hylkjeflaten 1
5109 HYLKJE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Mørselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Ja

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til konsernet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: STEINAR MELLINGEN
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.04.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 26.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	5	97 076	91 754
Sum kostnader		97 076	91 754
Driftsresultat		-97 076	-91 754
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		196 207	379 551
Annen renteinntekt		291	1 001
Sum finansinntekter		196 498	380 552
Rentekostnad til foretak i samme konsern		63 826	53 188
Annen rentekostnad		252	17
Sum finanskostnader		64 078	53 205
Netto finans		132 420	327 347
Ordinært resultat før skattekostnad	4	35 344	235 593
Skattekostnad på ordinært resultat	4	8 347	55 178
Ordinært resultat etter skattekostnad		26 997	180 415
Årsresultat		26 997	180 415
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 875 000	3 120 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		-1 848 002	-2 939 584
Sum overføringer og disponeringer	6	26 998	180 416



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	1,2	9 233 762	9 233 762
Lån til foretak i samme konsern	7	8 890 146	16 911 604
Sum finansielle anleggsmidler		18 123 908	26 145 366
Sum anleggsmidler		18 123 908	26 145 366
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		7 428 552	455 162
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 428 552	455 162
Sum omløpsmidler		7 428 552	455 162
SUM EIENDELER		25 552 460	26 600 528

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	2 100 000	2 100 000
Overkurs		2 908 958	2 908 958
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		5 008 958	5 008 958
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		17 507 686	19 355 689
Sum opptjent egenkapital		17 507 686	19 355 689
Sum egenkapital	6	22 516 644	24 364 647
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	2 235 222	2 180 704
Sum annen langsiktig gjeld		2 235 222	2 180 704
Sum langsiktig gjeld		2 235 222	2 180 704
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 937	
Betalbar skatt	4	8 347	55 178
Annen kortsiktig gjeld	7	787 310	
Sum kortsiktig gjeld		800 594	55 178
Sum gjeld		3 035 816	2 235 882
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		25 552 460	26 600 529



Konsernets resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	163 983 798	185 841 127
Sum inntekter		163 983 798	185 841 127
Kostnader			
Varekostnad		130 308 486	148 908 015
Lønnskostnad	6	17 466 044	19 640 352
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	1 269 069	1 284 871
Annen driftskostnad	6	6 330 709	7 582 334
Sum kostnader		155 374 308	177 415 572
Driftsresultat		8 609 490	8 425 555
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		30 600	38 734
Annen finansinntekt			1 192
Sum finansinntekter		30 600	39 926
Annen rentekostnad		1 414 460	1 528 445
Annen finanskostnad		20 123	18 331
Sum finanskostnader		1 434 583	1 546 776
Netto finans		-1 403 983	-1 506 850
Ordinært resultat før skattekostnad		7 205 507	6 918 705
Skattekostnad på ordinært resultat	4	1 641 534	1 641 534
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 563 973	5 277 171
Årsresultat		5 563 973	5 277 171
Minoritetsinteresser	5	771 866	771 866
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 792 107	4 505 305
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	5	1 875 000	



Konsernets resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer til/fra annen egenkapital	5	2 917 107	4 788 184
Sum overføringer og disponeringer		4 792 107	4 788 184



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	7	57 486 279	56 187 118
Maskiner og anlegg	7	5 362 987	4 893 927
Sum varige driftsmidler		62 849 266	61 081 045
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	10	25 000	25 000
Sum finansielle anleggsmidler		25 000	25 000
Sum anleggsmidler		62 874 266	61 106 045
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	1	41 144 741	44 980 665
Sum varer		41 144 741	44 980 665
Fordringer			
Kundefordringer	1	2 007 227	6 261 071
Andre fordringer	1	5 540 324	2 773 803
Sum fordringer		7 547 551	9 034 874
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	44 061 759	28 484 707
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		44 061 759	28 484 707
Sum omløpsmidler		92 754 051	82 500 246
SUM EIENDELER		155 628 317	143 606 291

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2 - 5	2 100 000	2 100 000
Overkurs	5	2 908 958	2 908 958
Sum innskutt egenkapital		5 008 958	5 008 958
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	76 399 842	73 482 735
Minoritetsinteresser	5	6 806 742	6 034 876
Sum opptjent egenkapital		83 206 584	79 517 611
Sum egenkapital		88 215 542	84 526 569
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		2 663 903	2 656 093
Sum avsetninger for forpliktelser		2 663 903	2 656 093
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	39 182 991	38 153 842
Sum annen langsiktig gjeld		39 182 991	38 153 842
Sum langsiktig gjeld		41 846 894	40 809 935
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 620 943	1 539 846
Betalbar skatt		1 378 915	1 512 944
Skyldige offentlige avgifter		1 752 793	2 700 671
Annen kortsiktig gjeld		15 813 230	12 516 326
Sum kortsiktig gjeld		25 565 881	18 269 787
Sum gjeld		67 412 775	59 079 722
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		155 628 317	143 606 291



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 896108

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 252 194
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MELLINGEN HOLDING AS
Forretningsadresse: Hylkjeflaten 1
5109 HYLKJE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Ja

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til konsernet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: STEINAR MELLINGEN
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.04.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 10.11.2021

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: 989 252 194
MELLINGEN HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	5	97 076	91 754
Sum kostnader		97 076	91 754
Driftsresultat		-97 076	-91 754
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		196 207	379 551
Annen renteinntekt		291	1 001
Sum finansinntekter		196 498	380 552
Rentekostnad til foretak i samme konsern		63 826	53 188
Annen rentekostnad		252	17
Sum finanskostnader		64 078	53 205
Netto finans		132 420	327 347
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	35 344	235 593
Ordinært resultat etter skattekostnad	4	8 347	55 178
Årsresultat		26 997	180 415
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 875 000	3 120 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		-1 848 002	-2 939 584
Sum overføringer og disponeringer	6	26 998	180 416



Organisasjonsnr: 989 252 194
MELLINGEN HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap 1,2		9 233 762	9 233 762
Lån til foretak i samme konsern	7	8 890 146	16 911 604
Sum finansielle anleggsmidler		18 123 908	26 145 366
Sum anleggsmidler		18 123 908	26 145 366
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		7 428 552	455 162
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 428 552	455 162
Sum omløpsmidler		7 428 552	455 162
SUM EIENDELER		25 552 460	26 600 528
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	2 100 000	2 100 000
Overkurs		2 908 958	2 908 958
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		5 008 958	5 008 958



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		17 507 686	19 355 689
Sum opptjent egenkapital		17 507 686	19 355 689
Sum egenkapital	6	22 516 644	24 364 647
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	2 235 222	2 180 704
Sum annen langsiktig gjeld		2 235 222	2 180 704
Sum langsiktig gjeld		2 235 222	2 180 704
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 937	
Betalbar skatt	4	8 347	55 178
Annen kortsiktig gjeld	7	787 310	
Sum kortsiktig gjeld		800 594	55 178
Sum gjeld		3 035 816	2 235 882
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		25 552 460	26 600 529



Organisasjonsnr: 989 252 194
MELLINGEN HOLDING AS

KONSERNRESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	163 983 798	185 841 127
Sum inntekter		163 983 798	185 841 127
Kostnader			
Varekostnad		130 308 486	148 908 015
Lønnskostnad	6	17 466 044	19 640 352
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	1 269 069	1 284 871
Annen driftskostnad	6	6 330 709	7 582 334
Sum kostnader		155 374 308	177 415 572
Driftsresultat		8 609 490	8 425 555
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		30 600	38 734
Annen finansinntekt			1 192
Sum finansinntekter		30 600	39 926
Annen rentekostnad		1 414 460	1 528 445
Annen finanskostnad		20 123	18 331
Sum finanskostnader		1 434 583	1 546 776
Netto finans		-1 403 983	-1 506 850
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	1 641 534	1 641 534
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 563 973	5 277 171
Årsresultat		5 563 973	5 277 171
Minoritetsinteresser	5	771 866	771 866
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 792 107	4 505 305
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	5	1 875 000	
Overføringer til/fra annen egenkapital	5	2 917 107	4 788 184
Sum overføringer og disponeringer		4 792 107	4 788 184



Organisasjonsnr: 989 252 194
MELLINGEN HOLDING AS

KONSERNBALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	7	57 486 279	56 187 118
Maskiner og anlegg	7	5 362 987	4 893 927
Sum varige driftsmidler		62 849 266	61 081 045

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	10	25 000	25 000
Sum finansielle anleggsmidler		25 000	25 000

Sum anleggsmidler		62 874 266	61 106 045
--------------------------	--	-------------------	-------------------

Omløpsmidler

Varer

Varer	1	41 144 741	44 980 665
Sum varer		41 144 741	44 980 665

Fordringer

Kundefordringer	1	2 007 227	6 261 071
Andre fordringer	1	5 540 324	2 773 803
Sum fordringer		7 547 551	9 034 874

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	44 061 759	28 484 707
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		44 061 759	28 484 707

Sum omløpsmidler		92 754 051	82 500 246
-------------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EIENDELER		155 628 317	143 606 291
----------------------	--	--------------------	--------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	2 - 5	2 100 000	2 100 000
Overkurs	5	2 908 958	2 908 958
Sum innskutt egenkapital		5 008 958	5 008 958

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	5	76 399 842	73 482 735
Minoritetsinteresser	5	6 806 742	6 034 876
Sum opptjent egenkapital		83 206 584	79 517 611
Sum egenkapital		88 215 542	84 526 569
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		2 663 903	2 656 093
Sum avsetninger for forpliktelses		2 663 903	2 656 093
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	39 182 991	38 153 842
Sum annen langsiktig gjeld		39 182 991	38 153 842
Sum langsiktig gjeld		41 846 894	40 809 935
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 620 943	1 539 846
Betalbar skatt		1 378 915	1 512 944
Skyldige offentlige avgifter		1 752 793	2 700 671
Annen kortsiktig gjeld		15 813 230	12 516 326
Sum kortsiktig gjeld		25 565 881	18 269 787
Sum gjeld		67 412 775	59 079 722
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		155 628 317	143 606 291



Organisasjonsnr: 989 252 194
MELLINGEN HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Regnskapsprinsipper. Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapssikk. Selskapet har fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse. De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidler og langsiktig gjeld. Investeringene er bokført etter kostmetoden. Utbytte fra datterselskap og tilknyttet selskap inntektsføres i avsetningsåret. Regnskapsføring av inntekter. Utbytte fra andre selskaper inntektsføres i utbetalingsåret. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominalt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringer. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmiddelets levetid dersom de har levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmiddelets kostpris og avskrives i takt med driftsmiddelet. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Hendelser etter balansedagen Etter balansedagen har viruset Covid-19 utløst global økonomisk nedgang som høyst sannsynlig vil påvirke de fleste bransjer. Styret følger utviklingen og iverksetter tiltak etter hvert som det er nødvendig.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

3

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
B	144.00	14000.00	2016000.00
A	6.00	14000.00	84000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
------------------------------	---------------	------------------	--------------------



Margunn Mellingen	3.00	2.00%	A
Steinar Mellingen	36.00	24.00%	B
Margunn Mellingen	36.00	24.00%	B
Tone Mellingen	24.00	16.00%	B
Mona Mellingen	24.00	16.00%	B
Robert Mellingen	24.00	16.00%	B
Steinar Mellingen	3.00	2.00%	A
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	150.00	100.00%	

A-aksjene har stemmerett på generalforsamlingen.

Note
5

Lønn og ytelser

Note
5

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note
5

Ytelser til andre ledende personer

Note
5

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	48750.00	48750.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	48750.00	48750.00

Note
5

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note
5



Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:
Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Selskapet har ikke betalt ut ytelser som krever at de beregner
obligatorisk tjenstepensjon.

Note

5

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Organisasjonsnr: 989 252 194
MELLINGEN HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - KONSERN - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
0.00			0.00



Årsregnskap 2020
for
Mellingen Holding AS
Org.nr. 989 252 194



STYRETS ÅRSBERETNING
ÅRSREGNSKAP MED NOTER
KONTANTSTRØMSANALYSE
KONSERNREGNSKAP MED NOTER
KONTANTSTRØMSANALYSE KONSERN
REVISORS BERETNING



ÅRSBERETNING 2020
MELLINGEN HOLDING AS
MELLINGEN HOLDING KONSERN
989 252 194

Mellingen Holding AS driver med eie og forvaltning av aksjer. Virksomheten drives i Bergen.

Følgende selskap inngår i konsernet:

Mellingen Holding As – eie og forvaltning av aksjer.

Bergen Caravan As – salg og verkstedsdrift i caravanbransjen.

Autocamping AS – eiendomsdrift

Vest Caravanutleie As – utleie innen caravanbransjen.

Vest Autotransport AS – kun sporadisk drift vaktmestertjester

Aladdin Bergen AS – detaljsalg innen interiør

Åsane Eiendom As – eiendomsdrift

Når det gjelder datterselskapene sin økonomiske stilling vises til noter til regnskapet/konsernregnskapet.

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet for morselskap og konsernregnskap.

Selskapet har ingen faste ansatte. Konsernet har 37 ansatte.

Selskapets styre består av en mann og en kvinne. Sammensetningen i styrene i konsernet gjenspeiler aksjonærsammensetningen.

Arbeidsmiljøet i konsernet anses som godt. Totalt sykefravær i konsernet har vært 4 %. Det har i 2020 ikke vært noen arbeidsulykker. Konsernet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn.

Konsernet har innarbeidet en policy som tar sikte på at det ikke skal forekomme forskjellsbehandling grunnet kjønn. Pr 31.12.2020 var det totalt ansatt 37 personer, herav 14 kvinner. Dette beror på tilfeldigheter.

Virksomhetens og konsernselskapenes bransje medfører verken forurensing eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø utenom det som naturlig følger virksomhetene.

Selskapets årsresultatet gikk ned med kr. 156.418 fra overskudd kr. 180.416 i 2019 til overskudd kr. 23.998 i 2020.

Konsernets årsresultatet er kr. 4.792.107 i 2020 mot kr. 5.384.777 i 2019.

Mellingen Holding AS sin likviditetsbeholdning var kr. 7.428.552 per 31.12.2020. Mellingen Holding kan pr 31.12.2020 nedbetale kortsiktig gjeld ved hjelp av sine mest likvide midler (Omløpsmidler).

Konsernets likviditetsbeholdning var kr. 44.061.759 per 31.12.2020.

Selskapets total kapital var ved utgangen av året kr. 25.552.460. Egenkapitalandelen pr. 31.12.2020 var 88 %.

Konsernets total kapital var ved utgangen av året kr. 155.628.317. Egenkapitalandelen pr. 31.12.2019 var 54,75 %.

Selskapet og konsernet framtidssikter vurderes som gode, men er avhengig av den generelle økonomiske samfunnsutvikling.

Kontantstrømmen er tilfredsstillende både for selskapet og konsernet.



Styret mener at både selskapets og konsernets årsregnskapet gir et rettviseende bilde av Mellingen Holding AS og konsernets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Bergen, 24. April 2021


Steinar Mellingen
styreleder


Margunn Mellingen
styremedlem



Resultatregnskap

MELLINGEN HOLDING AS

	Note	2020	2019
Annen driftskostnad	5	97 076	91 754
Driftsresultat		-97 076	-91 754
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		196 207	379 551
Annen renteinntekt		291	1 001
Rentekostnad til foretak i samme konsern		63 826	53 188
Annen rentekostnad		252	17
Ordinært resultat før skattekostnad	4	35 345	235 594
Skattekostnad på ordinært resultat	4	8 347	55 178
Ordinært resultat		26 998	180 416
Årsresultat		26 998	180 416
Overført annen egenkapital		-1 848 003	-2 939 585
Utbetalt tilleggsutbytte		1 875 000	3 120 000
Sum disponert	6	26 998	180 416



Balanse

MELLINGEN HOLDING AS

	Note	2020	2019
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	1,2	9 233 763	9 233 763
Lån til foretak i samme konsern	7	8 890 146	16 911 604
Sum finansielle anleggsmidler		18 123 909	26 145 367
Sum anleggsmidler		18 123 909	26 145 367
Omløpsmidler			
Fordringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		7 428 552	455 162
Sum omløpsmidler		7 428 552	455 162
Sum eiendeler		25 552 460	26 600 529

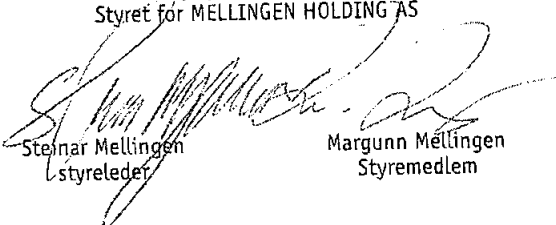


Balanse

MELLINGEN HOLDING AS

	Note	2020	2019
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	2 100 000	2 100 000
Overkursfond		2 908 958	2 908 958
Sum innskutt egenkapital		5 008 958	5 008 958
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		17 507 686	19 355 689
Sum opptjent egenkapital		17 507 686	19 355 689
Sum egenkapital	6	<u>22 516 644</u>	<u>24 364 647</u>
Gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	2 235 222	2 180 704
Sum annen langsiktig gjeld		2 235 222	2 180 704
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 937	0
Betalbar skatt	4	8 347	55 178
Annen kortsiktig gjeld	7	787 310	0
Sum kortsiktig gjeld		800 594	55 178
Sum gjeld		<u>3 035 816</u>	<u>2 235 882</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>25 552 460</u>	<u>26 600 529</u>

Hylkje, 29.04.2021
Styret for MELLINGEN HOLDING AS


Steinar Mellingen
styreleder

Margunn Mellingen
Styremedlem



NOTER

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

NOTE 1

Regnskapsprinsipper.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapssikk. Selskapet har fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år.

Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidler og langsiktig gjeld.

Investeringene er bokført etter kostmetoden. Utbytte fra datterselskap og tilknyttet selskap inntektsføres i avsetningsåret. Regnskapsføring av inntekter.

Utbytte fra andre selskaper inntektsføres i utbetalingsåret.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominalt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringer.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmiddelets levetid dersom de har levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmiddelets kostpris og avskrives i takt med driftsmiddelet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt.

Hendelser etter balansedagen

Etter balansedagen har viruset Covid-19 utløst global økonomisk nedgang som høyst sannsynlig vil påvirke de fleste bransjer. Styret følger utviklingen og iverksetter tiltak etter hvert som det er nødvendig.

MELLINGEN HOLDING AS



NOTER

NOTE 2

Datterselskaper, tilknyttet selskap mv

Firma	Anskaff tidspunkt	Anskaff tidspunkt	Forretnings kontor	Eienandel	Stemme andel
Bergen Caravan AS	23.12.2005		Bergen	100 %	100 %
Åsane Eiendom AS	23.12.2005	2012-14-15	Bergen	81 %	81 %
Vest Autotransport AS	23.12.2005	02.10.2012	Bergen	100 %	100 %
Vest Caravanutleie AS	23.12.2005	02.10.2012	Bergen	100 %	100 %
Aladdin Bergen AS	23.12.2005	02.10.2012	Bergen	100 %	100 %
Autocamping AS	13.07.2007		Bergen	100 %	100 %

Investeringene er bokført etter kostmetoden.

Opplysninger om egenkapital og resultat iflg siste årsregnskap 2019(100%):

	Egenkapital	Resultat
	100 %	100 %
Bergen Caravan AS	28 636 154	889 570
Åsane Eiendom AS	36 659 617	4 103 491
Vest Caravanutleie AS	3 090 034	302 712
Aladdin Bergen AS	3 424 924	34 373
Vest Autotransport AS	86 042	(11 854)
AutoCamping, AS	2 214 375	514 806

NOTE 3

Aksjekapitalen i selskapet pr 31/12 består av følgende aksjeklasser:

	A-aksjer	B-aksjer	Pålydende	Balanseført
Aksjer	6	144	14 000	2 100 000

Aksjonærene i selskapet 31/12 var:

	A-aksjer	B-aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Margunn Mellingen	3	36	26,00 %	50 %
Steinar Mellingen	3	36	26,00 %	50 %
Tone Mellingen		24	16,00 %	0 %
Mona Mellingen		24	16,00 %	0 %
Robert Mellingen		24	16,00 %	0 %
	6	144	100,00 %	100 %

NOTE 4

Spesifikasjon av forskjellen mellom regnskapsmessig resultat før

skattekostnader og skattepliktig inntekt:	2 019	2 019
Resultat før skattekostnader	35 345	235 594
Permanente forskjeller	2 595	399 133
Endring midlertidige forskjeller	0	-383 916
Årets skattepliktige inntekt	37 940	250 811

Spesifikasjon av skattekostnaden i resultatregnskapet:

Betalbar skatt årets inntekt 22%	8 347	67 719	
Endring utsatt skatt	0	0	
Skattekostnad	8 347	67 719	
Spesifikasjon av grunnlag utsatt skatt:	Endring	31.12.2019	31.12.2020
Fordringer	-	0	0
Grunnlag for utsatt skattefordel	-	0	0
Utsatt skatt/fordel 22%	-	0	0

MELLINGEN HOLDING AS



NOTER

NOTE 5

Selskapet faller ikke inn under reglene om tjenstepensjon iht lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til styrets medlemmer.
Honorar til revisor er kostnadsført med kr 48.750.-, som gjelder for revisjon.

NOTE 6

Egenkapital:	Aksjekapital	Overkurs fornd	Annen egenkap	Sum
Egenkapital 31/12	2 100 000	2 908 958	19 355 687	24 364 645
Tilleggsutbytte			-1 875 000	-1 875 000
Årsresultat			26 998	26 998
Egenkapital 31/12	2 100 000	2 908 958	17 507 686	22 516 644

NOTE 7

Mellomværende med konsernselskaper:	2020	2019
Lån til datterselskap	8 890 146	16 911 604
Gjeld til datterselskap langsiktig	2 235 222	2 180 704
Gjeld til datterselskap kortsiktig	800 594	-



Mellingen Holding AS

Kontantstrømoppstilling

	Note	2020	2019
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
Resultat før skattekostnad		35 344	235 593
- Periodens betalte skatt		55 178	21 554
+/- Endring i leverandørgjeld		4 937	(4 206)
+/- Endring i andre tidsavgrensningsposter		8 808 769	(479 551)
= Nto. kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		8 793 872	(269 718)
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
- Utbetalinger ved kjøp av andre investeringer		0	(100 000)
= Nto. kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		0	100 000
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
- Utbet. ved nedbetaling av langsiktig gjeld		(54 518)	(53 188)
- Utbetalinger av utbytte		1 875 000	3 120 000
= Nto. kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		(1 820 482)	(3 066 812)
= Netto endring i kontanter mv		6 973 390	(3 236 530)
+ Beholdning av kontanter 01.01.		455 162	3 691 692
= Kontantbeholdning 31.12.		7 428 552	455 162
Kontantbeholdning mv framkommer slik:			
Kontanter og bankinnskudd pr 31.12.		7 428 552	455 162
= Beholdning av kontanter mv 31.12.		7 428 552	455 162

Kontantstrømoppstilling for Mellingen Holding AS

Organisasjonsnr.



Mellingen Holding AS - konsern

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	163 983 798	185 841 127
Sum driftsinntekter		163 983 798	185 841 127
Driftskostnader			
Varekostnad		130 308 486	148 908 015
Lønnskostnad	6	17 466 044	19 640 352
Avskrivning på varige driftsmidler	7	1 269 069	1 284 871
Annen driftskostnad	6	6 330 709	7 582 334
Sum driftskostnader		155 374 308	177 415 572
DRIFTSRESULTAT		8 609 490	8 425 555
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		30 600	38 734
Annen finansinntekt		0	1 192
Sum finansinntekter		30 600	39 926
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		1 414 460	1 528 445
Annen finanskostnad		20 123	18 331
Sum finanskostnader		1 434 583	1 546 776
NETTO FINANSPOSTER		(1 403 983)	(1 506 850)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		7 205 507	6 918 705
Skattekostnad på ordinært resultat	4	1 641 534	1 641 534
ORDINÆRT RESULTAT		5 563 973	5 277 171
Minoritetsandel av resultatet	5	771 866	771 866
ÅRSRESULTAT		4 792 107	4 505 305
OVERF. OG DISPONERINGER			
Tilleggsutbytte	5	1 875 000	0
Overføringer annen egenkapital	5	2 917 107	4 788 184
SUM OVERF. OG DISP.		4 792 107	4 788 184



Mellingen Holding AS - konsern

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	7	57 486 279	56 187 118
Maskiner og anlegg	7	5 362 987	4 893 927
Sum varige driftsmidler		62 849 266	61 081 045
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	10	25 000	25 000
Sum finansielle anleggsmidler		25 000	25 000
SUM ANLEGGSMIDLER		62 874 266	61 106 045
OMLØPSMIDLER			
Varer	1	41 144 741	44 980 665
Fordringer			
Kundefordringer	1	2 007 227	6 261 071
Andre kortsiktige fordringer	1	5 540 324	2 773 803
Sum fordringer		7 547 551	9 034 874
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	44 061 759	28 484 707
SUM OMLØPSMIDLER		92 754 051	82 500 246
SUM EIENDELER		155 628 317	143 606 291
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2,5	2 100 000	2 100 000
Overkurs	5	2 908 958	2 908 958
Sum innskutt egenkapital		5 008 958	5 008 958
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	76 399 842	73 482 735
Sum opptjent egenkapital		76 399 842	73 482 735
Minoritetsinteresser	5	6 806 742	6 034 876
SUM EGENKAPITAL		88 215 542	84 526 569
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		2 663 903	2 656 093
Sum avsetning for forpliktelser		2 663 903	2 656 093
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	39 182 991	38 153 842
Sum annen langsiktig gjeld		39 182 991	38 153 842
SUM LANGSIKTIG GJELD		41 846 894	40 809 935
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		6 620 943	1 539 846
Betalbar skatt		1 378 915	1 512 944
Skyldig offentlige avgifter		1 752 793	2 700 671
Annen kortsiktig gjeld		15 813 230	12 516 326
SUM KORTSIKTIG GJELD		25 565 881	18 269 787
SUM GJELD		67 412 775	59 079 722
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		155 628 317	143 606 291
Årsregnskap for Mellingen Holding AS - konsern			Organisasjonsnr.



Mellingen Holding AS - konsern

Balanse pr. 31.12.2020

Note	31.12.2020	31.12.2019
------	------------	------------

Underskrifter

Årsregnskap for Mellingen Holding AS - konsern

Organisasjonsnr.



NOTER

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

NOTE 1

Regnskapsprinsipper.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapssikk. Selskapet har fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Konsolideringsprinsipper

Konsernregnskapet består av morselskap og datterselskaper hvor morselskapt har bestemmende innflytelse. Konsernregnskapet utarbeides etter ensartede prinsipper, ved at datterselskapene følger de samme regnskapsprinsipper som morselskapet. Interne transaksjoner, fordringer og gjeld elimineres.

Salgsinntekter

Inntektsføring skjer på leveringstidspunktet eller når risikoen for varene er gått over på kjøper.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år.

Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidler og langsiktig gjeld.

Investeringene er bokført etter kostmetoden. Utbytte fra datterselskap og tilknyttet selskap

inntektsføres i avsetningsåret. Regnskapsføring av inntekter.

Utbytte fra andre selskaper inntektsføres i utbetalingsåret.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Datterselskap

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringer.

Varebeholdning

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Pensjoner

Selskapet har OTP- ordning, Se nærmere informasjon i note 6.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmiddelets levetid dersom de har levetid

over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler

kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges

driftsmiddelets kostpris og avskrives i takt med driftsmiddelet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt.



NOTER

NOTE 2

Datterselskaper, tilknyttet selskap mv

Firma	Anskaff tidspunkt	Anskaff tidspunkt	Forretnings kontor	Eienandel	Stemme andel
Bergen Caravan AS	23.12.2005		Bergen	100 %	100 %
Åsane Eiendom AS	23.12.2005	2012-14-15	Bergen	81 %	81 %
Vest Autotransport AS	23.12.2005	02.10.2012	Bergen	100 %	100 %
Vest Caravanutleie AS	23.12.2005	02.10.2012	Bergen	100 %	100 %
Aladdin Bergen AS	23.12.2005	02.10.2012	Bergen	100 %	100 %
Autocamping AS	13.07.2007		Bergen	100 %	100 %

Investeringene er bokført etter kostmetoden.

Opplysninger om egenkapital og resultat iflg siste årsregnskap 2020 (100%):

	Egenkapital	Resultat
	100 %	100 %
Bergen Caravan AS	28 636 154	889 570
Åsane Eiendom AS	36 659 617	4 103 490
Vest Caravanutleie AS	3 090 034	302 712
Aladdin Bergen AS	3 424 924	34 329
Vest Autotransport AS	860 420	(11 854)
AutoCamping, AS	2 214 375	214 806

Morselskapet har utestående lån til Bergen Caravan AS med kr 8.895.146,- inkludert renter med kr. 196.207,-.

NOTE 3

Aksjekapitalen i selskapet pr 31/12 består av følgende aksjeklasser:

Aksjer	A-aksjer	B-aksjer	Pålydende	Balanseført
	6	144	14 000	2 100 000

Aksjonærene i selskapet 31/12 var:

	Verv morselskap	A-aksjer	B-aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Margunn Mellingen	Styremedlem	3	36	26,00 %	50 %
Steinar Mellingen	Styrets leder	3	36	26,00 %	50 %
Tone Mellingen			24	16,00 %	0 %
Mona Mellingen			24	16,00 %	0 %
Robert Mellingen			24	16,00 %	0 %
		6	144	100,00 %	100 %

NOTE 4

Spesifikasjon av forskjellen mellom regnskapsmessig resultat før

skattekostnader og skattepliktig inntekt:	2020	2019
Resultat før skattekostnader	7 201 630	6 918 705
Permanente forskjeller	7 069	441 882
Endring midlertidige forskjeller	199 351	-635 955
Årets skattepliktige inntekt	7 408 050	6 724 632

Spesifikasjon av skattekostnaden i resultatregnskapet:

Betalbar skatt årets inntekt 22%	1 629 771	1 681 158
Endring utsatt skatt (nto)	7 810	-147 230
Skattekostnad	1 637 581	1 533 928

MELLINGEN HOLDING AS - KONSERN



NOTER

NOTE 5

Egenkapital:	Aksjekapital	Overkurs fond	Annen egenkap	Minoriteter	Sum
Egenkapital 1/1	2 100 000	2 908 958	73 482 735	6 034 876	84 526 569
Årsresultat			4 792 107	771 866	5 563 973
Utbetalt tilleggsutbytte			-1 875 000		-1 875 000
Utbytte til datterselskap			0	-	-
Egenkapital 31/12	2 100 000	2 908 958	76 399 842	6 806 742	88 215 542

Note 6. Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Lønnskostnader består av følgende poster:

	2020	2019
Lønninger og feriepenger	14 711 122	16 381 244
Arbeidsgiveravgift	2 032 578	2 435 446
Pensjonskostnader OTP	287 285	304 486
Innleid arbeidskraft	166 675	291 431
Andre ytelser og refusjoner	268 384	227 745
Sum lønnskostnader	17 466 044	19 640 352

Antall årsverk 33,5 33,5

Selskapet har en innskuddsbasert pensjonsordning (OTP).

Årets pensjonskostnad er lik årets premieinnbetaling.

Godtgjørelser	Daglig leder	Styremedlemmer
Bergen Caravan AS	889 704	880 665
Bergen Caravan AS		420 916
Aladdin AS	336 507	

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar i 2020 utgjør kr. 162.050,-.

Note 7. Varige driftsmidler

(tall i hele tusen)

	Eiendom og tomter	Driftsløse biler mm	Sum
Anskaffelseskost 1.1.	62 328	9 543	71 871
Tilgang	230	4 251	4 481
Avgang	-284	-3 776	-4 060
Anskaffelseskost 31.12.	62 274	10 018	72 292
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	-4 949	-4 655	-9 604
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.			
Reverserte nedskrivninger 31.12.			
Balanseført verdi 31.12.	57 325	5 363	62 688
Årets avskrivninger	454	815	1 269
Avskrivningsprosent	1-1,5%	20 %	20 %

MELLINGEN HOLDING AS - KONSERN

NOTER



Note 8. Langsiktig gjeld

	2020	2019
Gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsavslutningen	20 000 000	27 000 000
Gjeld som er sikret med pant:		
Gjeld til kredittinstitusjoner - langsiktig	39 182 991	38 153 842
Gjeld til kredittinstitusjoner - kortsiktig	16 900 952	8 296 600
	<u>56 083 943</u>	<u>46 450 442</u>
Bankgarantier m/ pant		
Hordaland og Sogn tolldistrikt	2 780 000	2 780 000
Overfor leverandør for betaling av varer		
Hordaland Fylkeskom - løyve	75 000	
	<u>2 855 000</u>	<u>2 780 000</u>
Handelsbanken - pant i utleiehytte		1 000 000
Handelsbanken/ Santander - pant i varelager	45 000 000	45 000 000
Handelsbanken - factoringavtale)*	5 000 000	5 000 000
	<u>50 000 000</u>	<u>51 000 000</u>
Balanseført verdi av pantsikrede eiendeler		
Bygg m/ tomt	57 486 279	56 187 118
Varebeholdning	41 144 741	44 980 665
Utestående fordringer *) Factoringavtale	7 547 551	9 034 874
Biler	1 185 001	1 512 000
Hytte m/ tomt	-	283 770
Campingvogner / biler for utleie	3 197 600	3 225 723
Sum pantsikrede eiendeler	<u>110 561 172</u>	<u>115 224 150</u>

Note 9. Bunde midler

	2020	2019
Herav bundne midler	<u>568 628</u>	<u>652 832</u>

Note 10. Investeringer

Bergen Caravan AS har aksjer vurdert til kostpris i:

Autogruppen Norge AS	<u>25 000</u>
----------------------	---------------



Mellingen Holding AS - konsern

Kontantstrømoppstilling

	Note	2020	2019
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
Resultat før skattekostnad		7 213 317	6 918 705
- Periodens betalte skatt		1 775 563	2 574 727
+ Ordinære avskrivninger		1 269 069	1 284 871
+/- Endring i varelager		3 835 924	7 408 814
+/- Endring i kundefordringer		4 253 844	(4 541 902)
+/- Endring i leverandørgjeld		5 081 097	(740 279)
+/- Endring i andre tidsavgrensningsposter		(417 495)	(316 045)
= Nto. kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		19 460 193	7 439 437
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
- Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler		3 037 290	1 050 741
- Utbet. ved kjøp av aksjer og andeler		0	(600 000)
= Nto. kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		(3 037 290)	(450 741)
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
- Utbet. ved nedbetaling av langsiktig gjeld		(1 029 149)	(190 124)
- Utbetalinger av utbytte		1 875 000	0
= Nto. kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		(845 851)	190 124
= Netto endring i kontanter mv		15 577 052	7 178 820
+ Beholdning av kontanter 01.01.		28 484 707	24 254 034
= Kontantbeholdning 31.12.		44 061 759	31 432 854
Kontantbeholdning mv framkommer slik:			
Kontanter og bankinnskudd pr 31.12.		44 061 759	28 484 707
= Beholdning av kontanter mv 31.12.		44 061 759	28 484 707

Kontantstrømoppstilling for Mellingen Holding AS - konsern

Organisasjonsnr.



Medlemmer i
Den norske Revisorforening

Ansvarlige revisorer:
Knut Ivar Buck Bråthen
Statsautorisert revisor

Sivert Smedsvig
Statsautorisert revisor

Svein-Egil Ryeland
Statsautorisert revisor

Til generalforsamlingen i Mellingen Holding AS

Uavhengig revisors beretning
Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet 2020

Konklusjon

Vi har revidert Mellingen Holding AS sitt årsregnskap, som viser et overskudd for selskapsregnskapet på NOK 26.998 og et overskudd for konsernregnskapet på NOK 5.563.973 og etter vår mening

- er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter
- gir det medfølgende selskapsregnskapet et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til Mellingen Holding AS per 31. desember 2020, og av selskapets resultat og kontantstrømmer for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge
- gir det medfølgende konsernregnskapet et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til konsernet Mellingen Holding AS per 31. desember 2020 og av konsernets resultater og kontantstrømmer for det avsluttede regnskapsåret i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Årsregnskapet består av:

- selskapsregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2020, og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og noter, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper, og
- konsernregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og noter, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene, International Standards on Auditing (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.

Olstad AS – Revisjon & rådgiving | C. Sundtsgt. 39, 5004 Bergen | T: 55 33 61 00 | post@olstadrevisjon.no
Rev.nr / org.nr : 963 048 386 MVA | Hjemmeside: www.olstadrevisjon.no



Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetning, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjon av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonene av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonene, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styret 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 regnskapskikk 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 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.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon på årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet, som nevnt ovenfor, mener vi at opplysningen i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til anvendelse av overskuddet er konsistent med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.



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 bokføringsskikk i Norge.

Bergen, 31. august 2021
Olstad Revisjon AS

Svein-Egil Rydland
Statsautorisert revisor