



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2015 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 177 486
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OLAV K. ELLINGSEN AS
Forretningsadresse: Strandgata 13A
8400 SORTLAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2015 - 31.12.2015

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: Olav K. Ellingsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2016

Grunnlag for avgivelse

År 2015: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2014: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2015

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, 01.09.2019



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2015 | 2014 |
|---|------|----------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | 1 | | 548 461 |
| Sum inntekter | | | 548 461 |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 6 | 16 875 | 11 170 |
| Sum kostnader | | 16 875 | 11 170 |
| Driftsresultat | | -16 875 | 537 291 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 8 430 | 17 607 |
| Annen finansinntekt | 3 | | 2 822 077 |
| Sum finansinntekter | | 8 430 | 2 839 684 |
| Annen rentekostnad | | | 387 |
| Sum finanskostnader | | | 387 |
| Netto finans | | 8 430 | 2 839 297 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -8 445 | 3 376 588 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 5 | -965 | 6 076 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -7 480 | 3 370 512 |
| Årsresultat | | -7 480 | 3 370 512 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -7 480 | 3 370 512 |
| Totalresultat | | -7 480 | 3 370 512 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Utbytte | | 70 000 | 30 000 |
| Avsatt til annen egenkapital | | | 3 340 512 |
| Overført fra annen egenkapital | | -77 480 | |
| Sum overføringer og disponeringer | 2 | -7 480 | 3 370 512 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2015 | 2014 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
|---------------------|-------------|-------------|-------------|



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2015 | 2014 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 5 | 16 436 | 15 471 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 16 436 | 15 471 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 3 | 6 632 966 | 6 482 457 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 6 632 966 | 6 482 457 |
| Sum anleggsmidler | | 6 649 402 | 6 497 927 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 158 004 | 1 051 832 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 158 004 | 1 051 832 |
| Sum omløpsmidler | | 158 004 | 1 051 832 |
| SUM EIENDELER | | 6 807 406 | 7 549 760 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 4 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | | 3 201 224 | 3 201 224 |
| Sum innskutt egenkapital | | 3 301 224 | 3 301 224 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 3 406 082 | 3 483 562 |
| Sum opptjent egenkapital | | 3 406 082 | 3 483 562 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2015 | 2014 |
|---------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Sum egenkapital | 2 | 6 707 306 | 6 784 785 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Utbytte | | 70 000 | 30 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 30 100 | 734 974 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 100 100 | 764 974 |
| Sum gjeld | | 100 100 | 764 974 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 6 807 406 | 7 549 760 |



Noter

Olav K. Ellingsen AS

Note nr. 1 - Regnskapsprinsipper

Generelt

Selskapet ble stiftet 15.12.2005 ved bruk av overgangsregel E.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Regnskapet bygger på historisk kost prinsippet. Kostnader sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter kostnadene kan sammenstilles med. Regnskapet er satt opp etter fortsatt drift.

Klassifisering

Eiendeler knyttet til varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Samme regler gjelder for kortsiktig gjeld. Fordringer og gjeld som ikke knytter seg til varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler/kortsiktig gjeld dersom de forfaller innen ett år. Øvrige eiendeler klassifiseres som anleggsmidler, og øvrig gjeld klassifiseres som langsiktig.

Vurderingsregler

Driftsinntekter og kostnader. Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

Øvrige omløpsmidler vurderes til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi

Aksjer. Kortsiktige plasseringer (aksjer og andeler vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Langsiktige plasseringer (aksjer og andeler vurdert som anleggsmidler) balanseføres til anskaffelseskost. De langsiktige plasseringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående. Mottatt utbytte fra selskapene blir inntektsført som annen driftsinntekt.

Utsatt skatt/skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Ved beregning av utsatt skatt/skattefordel gjøres det fradrag for eventuelle fremførbare underskudd.

Betalbar skatt beregnes på grunnlag av årets skattemessige resultat.

Note nr. 2 - Egenkapital

| | <u>Aksjekapital</u> | <u>Overkursfond</u> | <u>Annen EK</u> | <u>Sum</u> |
|---------------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|
| Egenkapital 01.01 | 100 000 | 3 201 224 | 3 483 562 | 6 784 785 |
| Årets resultat | 0 | 0 | -7 480 | -7 480 |
| Avsatt utbytte | 0 | 0 | -70 000 | -70 000 |
| <u>Egenkapital 31.12.</u> | <u>100 000</u> | <u>3 201 224</u> | <u>3 406 082</u> | <u>6 707 306</u> |

Note nr. 3 - Aksjer

| | <u>Foretingssted</u> | <u>Antall aksjer</u> | <u>Eierandel/ stemmerett</u> | <u>Kostpris/ bokf. verdi</u> | <u>Selskapets EK 31.12</u> | <u>Selskapets res. 2015</u> |
|-----------------------|----------------------|----------------------|------------------------------|------------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| Georg A. Ellingsen AS | Sortland | 66 | 10 % | 1 661 416 | ia | ia |
| Berg Hansen NN AS | Sortland | 112 592 | 18,07% | 4 971 550 | ia | ia |
| | | | <u>Sum</u> | <u>6 632 966</u> | | |



Noter

Olav K. Ellingsen AS

Note nr. 4 - Antall aksjer, aksjeeiere, egne aksjer m.v.

Selskapets aksjekapital er kr 100 000,- fordelt på 100 aksjer à kr 1.000,-.

Det er ikke forskjellige aksjeklasser i selskapet og det foreligger ingen vedtektsbestemmelser angående stemmerett.

Selskapets aksjonær er:

| | <u>Antall aksjer</u> | <u>Eierandel</u> | |
|-------------------|----------------------|------------------|----------------------------|
| Olav K. Ellingsen | 100 | 100,0 % | Styrets leder/daglig leder |
| <u>Sum</u> | <u>100</u> | <u>100,0 %</u> | |

Note nr. 5 - Skattekostnad

Årets skattekostnad består av:

| | |
|-----------------------------------|-------------|
| Betalbar skatt | 0 |
| Endring utsatt skatt/skattefordel | -965 |
| <u>Netto skattekostnad</u> | <u>-965</u> |

Utsatt skatt/skattefordel:

| | <u>31.12.15</u> | <u>31.12.14</u> | <u>Endring</u> |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| Netto grunnlag | -65 743 | -57 298 | 8 445 |
| Utsatt skatt/skattefordel 25/27% | -16 436 | -15 471 | 965 |

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes, og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt/skattefordel.

Note nr. 6 - Ansatte, godtgjørelse m.v.

Selskapet har ingen ansatte og er således ikke forpliktet til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om dette.

Godtgjørelse:

Daglig leder/styret

Det er ikke utbetalt lønn eller andre godtgjørelser til daglig leder og styret i 2015

Nærstående parter:

Selskapet har gjeld til aksjonær med kr 30 000,-. Gjelden er ikke renteberegnet.

Revisors

Selskapet har gjort fravalg for revisor fra og med regnskapsåret 2015



STYRETS BERETNING FOR 2015

Virksomhetens art

Olav K. Ellingsen AS erverver og forvalter eierinteresser i andre selskap, samt annen virksomhet som naturlig faller inn under dette.

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2015 er satt opp under denne forutsetning.

Ansatte

Selskapet har ingen ansatte.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet forurenses ikke det ytre miljø.

Redegjørelse for årsregnskapet

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk. Etter styrets oppfatning gir det fremlagte resultatregnskap og balanse med noter tilfredsstillende informasjon om driften og selskapets stilling ved årsskiftet.

Likestilling

Selskapet har ingen ansatte. Bedriftens har et styre som består av 1 mann.

Finansiell risiko

Hoveddelen av gjelden er til aksjonær. Selskapet er ikke eksponert mot valuta. Selskapets finansielle risiko vurderes som lav.

Vurdering av selskapets fremtidige utvikling

Selskapet er primært et investeringsselskap som har sine hovedinvesteringer i noen få aksjeselskaper. Selskapets videre utvikling vil dermed avhenge av utviklingen i disse selskapene.

Styret vurderer framtidutsiktene som gode.

Sortland, den 28/5 - 2016.

Olav Ellingsen
Styreleder/Daglig leder



Årsregnskap

2015

Olav K. Ellingsen AS



| Resultatregnskap | | | |
|---|-------------|----------------|------------------|
| Olav K. Ellingsen AS | | | |
| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2015 | 2014 |
| Annen driftsinntekt | 1 | 0 | 548 461 |
| Sum driftsinntekter | | <u>0</u> | <u>548 461</u> |
| Annen driftskostnad | 6 | 16 875 | 11 170 |
| Sum driftskostnader | | <u>16 875</u> | <u>11 170</u> |
| Driftsresultat | | <u>-16 875</u> | <u>537 291</u> |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 8 430 | 17 607 |
| Annen finansinntekt | 3 | 0 | 2 822 077 |
| Annen rentekostnad | | 0 | 387 |
| Resultat av finansposter | | <u>8 430</u> | <u>2 839 297</u> |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -8 445 | 3 376 588 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 5 | -965 | 6 076 |
| Ordinært resultat | | <u>-7 480</u> | <u>3 370 512</u> |
| Årsresultat | | <u>-7 480</u> | <u>3 370 512</u> |
| Overføringer | | | |
| Avsatt til utbytte | | 70 000 | 30 000 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 0 | 3 340 512 |
| Overført fra annen egenkapital | | 77 480 | 0 |
| Sum overføringer | 2 | <u>-7 480</u> | <u>3 370 512</u> |



| Balanse | | | |
|-----------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Olav K. Ellingsen AS | | | |
| Eiendeler | Note | 2015 | 2014 |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 5 | 16 436 | 15 471 |
| Sum immaterielle eiendeler | | <u>16 436</u> | <u>15 471</u> |
| Finansielle driftsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 3 | 6 632 966 | 6 482 457 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | <u>6 632 966</u> | <u>6 482 457</u> |
| Sum anleggsmidler | | <u>6 649 402</u> | <u>6 497 927</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| Investeringer | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 158 004 | 1 051 832 |
| Sum omløpsmidler | | <u>158 004</u> | <u>1 051 832</u> |
| Sum eiendeler | | <u>6 807 406</u> | <u>7 549 760</u> |



| Balanse | | | |
|---|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Olav K. Ellingsen AS | | | |
| Egenkapital og gjeld | Note | 2015 | 2014 |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 4 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | | <u>3 201 224</u> | <u>3 201 224</u> |
| Sum innskutt egenkapital | | <u>3 301 224</u> | <u>3 301 224</u> |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | <u>3 406 082</u> | <u>3 483 562</u> |
| Sum opptjent egenkapital | | <u>3 406 082</u> | <u>3 483 562</u> |
| Sum egenkapital | 2 | <u>6 707 306</u> | <u>6 784 785</u> |
| Gjeld | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Utbytte | | 70 000 | 30 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | <u>30 100</u> | <u>734 974</u> |
| Sum kortsiktig gjeld | | <u>100 100</u> | <u>764 974</u> |
| Sum gjeld | | <u>100 100</u> | <u>764 974</u> |
| Sum egenkapital og gjeld | | <u>6 807 406</u> | <u>7 549 760</u> |
| Sortland, den Styret i Olav K. Ellingsen AS | | | |
| _____ Olav K. Ellingsen Styreleder/daglig leder | | | |