



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 787 316
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WELLINGTON AS
Forretningsadresse: Storveien 11
9310 SØRREISA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Stig Knudsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 11.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 924 467	6 570 009
Sum inntekter		6 924 467	6 570 009
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	3 694 361	3 741 121
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	15 022	49 755
Annen driftskostnad		1 309 145	1 155 452
Sum kostnader		5 018 528	4 946 328
Driftsresultat		1 905 938	1 623 681
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 278	2 613
Sum finansinntekter		3 278	2 613
Annen rentekostnad		60	1 221
Sum finanskostnader		60	1 221
Netto finans		3 218	1 392
Resultat før skattekostnad		1 909 157	1 625 073
Skattekostnad	4, 5	420 010	357 512
Årsresultat		1 489 147	1 267 562
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		158 834	114 080
Avgitt konsernbidrag		1 330 313	1 153 481
Sum overføringer og disponeringer		1 489 147	1 267 561



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4, 5	6 279	9 729
Sum immaterielle eiendeler		6 279	9 729
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	57 614	31 708
Sum varige driftsmidler		57 614	31 708
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	560 000	560 000
Investeringer i aksjer og andeler		21 000	21 000
Sum finansielle anleggsmidler		581 000	581 000
Sum anleggsmidler		644 893	622 437
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 820 053	1 021 829
Andre kortsiktige fordringer		67 840	67 047
Sum fordringer		1 887 893	1 088 876
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 780 343	1 611 506
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 780 343	1 611 506
Sum omløpsmidler		3 668 236	2 700 382
SUM EIENDELER		4 313 128	3 322 819



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Sum opptjent egenkapital		0	0
Sum egenkapital		200 000	200 000
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	788
Leverandørgjeld		45 133	28 604
Betalbar skatt	4, 5	41 343	41 640
Skyldige offentlige avgifter		784 480	611 713
Utbytte		158 834	114 080
Kortsiktig konserngjeld	6	2 184 352	1 478 822
Annen kortsiktig gjeld		898 986	847 172
Sum kortsiktig gjeld		4 113 128	3 122 819
Sum gjeld		4 113 128	3 122 819
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 313 128	3 322 819



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 507962

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 787 316
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WELLINGTON AS
Forretningsadresse: Storveien 11
9310 SØRREISA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Stig Knudsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 22.06.2024

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: 979 787 316
WELLINGTON AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 924 467	6 570 009
Sum inntekter		6 924 467	6 570 009
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	3 694 361	3 741 121
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	15 022	49 755
Annen driftskostnad		1 309 145	1 155 452
Sum kostnader		5 018 528	4 946 328
Driftsresultat		1 905 938	1 623 681
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 278	2 613
Sum finansinntekter		3 278	2 613
Annen rentekostnad		60	1 221
Sum finanskostnader		60	1 221
Netto finans		3 218	1 392
Resultat før skattekostnad		1 909 157	1 625 073
Skattekostnad	4, 5	420 010	357 512
Årsresultat		1 489 147	1 267 562
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		158 834	114 080
Avgitt konsernbidrag		1 330 313	1 153 481
Sum overføringer og disponeringer		1 489 147	1 267 561



Organisasjonsnr: 979 787 316
WELLINGTON AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4, 5	6 279	9 729
Sum immaterielle eiendeler		6 279	9 729
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	57 614	31 708
Sum varige driftsmidler		57 614	31 708
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	560 000	560 000
Investeringer i aksjer og andeler		21 000	21 000
Sum finansielle anleggsmidler		581 000	581 000
Sum anleggsmidler		644 893	622 437
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 820 053	1 021 829
Andre kortsiktige fordringer		67 840	67 047
Sum fordringer		1 887 893	1 088 876
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 780 343	1 611 506
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 780 343	1 611 506
Sum omløpsmidler		3 668 236	2 700 382
SUM EIENDELER		4 313 128	3 322 819

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital		
Aksjekapital	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital	200 000	200 000
Opptjent egenkapital		
Sum opptjent egenkapital	0	0
Sum egenkapital	200 000	200 000
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Sum avsetninger for forpliktelser	0	0
Annen langsiktig gjeld		
Sum annen langsiktig gjeld	0	0
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	0	788
Leverandørgjeld	45 133	28 604
Betalbar skatt	4, 5	41 640
Skyldige offentlige avgifter	784 480	611 713
Utbytte	158 834	114 080
Kortsiktig konserngjeld	6	2 184 352
Annen kortsiktig gjeld		898 986
Sum kortsiktig gjeld	4 113 128	3 122 819
Sum gjeld	4 113 128	3 122 819
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	4 313 128	3 322 819



Organisasjonsnr: 979 787 316
WELLINGTON AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre 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 fordringene. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt 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 driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret
5.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3370784.00	3440943.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	193347.00	183675.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	85118.00	84282.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	45113.00	32222.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3694361.00	3741121.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	756425.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	40928.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	797353.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	739740.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	57613.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	15022.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note



6

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

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>
---	--------------	------------------

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2184352.00	1478822.00

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

Samlet forpliktelse til fordel for foretak i samme konsern

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Garantier</u>	<u>Beløp</u>
------------------	--------------

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Wellington AS eier 70 % av aksjene i Sørreisabygg AS. Sørreisabygg AS hadde et årsresultat i 2023 på kr 411 311 og en egenkapital på pr 31.12.23 på kr 8 119 294.

Note

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Mer om fordringer

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter



Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Til generalforsamlingen i
Wellington AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Wellington AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 489 147. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Medlem av Den norske Revisorforening Revisornr./Foretaksnr. 986 053 255	Postadresse: Boks 334 9365 Bardu	Kontoradresse: Industriveien 4 9360 Bardu	Bankgiro: Telefon:	4520.13.82630 77 18 11 77
--	--	---	-----------------------	------------------------------



Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen 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 avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

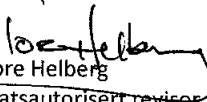
Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti 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/revisjonsberetninge>

BARDU, 11. juni 2024

Revisorene Helberg & Øverås AS


Tore Helberg

Statsautorisert revisor

Medlem av	Postadresse:	Kontoradresse:	Bankgiro:	4520.13.82630
Den norske	Boks 334	Industriveien 4	Telefon:	77 18 11 77
Revisorforening	9365 Bardu	9360 Bardu		
Revisornr./Foretaksnr. 986 053 255				



Årsoppgjør for

WELLINGTON AS

979787316

01.01.2023 - 31.12.2023

Innhold	Side
Resultatregnskap	2
Eiendeler	3
Egenkapital og gjeld	4
Noter	5



WELLINGTON AS
979 787 316



Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		6 924 467	6 570 009
Sum driftsinntekter		6 924 467	6 570 009
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1, 2	-3 694 361	-3 741 121
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-15 022	-49 755
Annen driftskostnad		-1 309 145	-1 155 452
Sum driftskostnader		-5 018 528	-4 946 328
Driftsresultat		1 905 938	1 623 681
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		3 278	2 613
Sum finansinntekter		3 278	2 613
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-60	-1 221
Sum finanskostnader		-60	-1 221
Netto finans		3 218	1 392
Resultat før skattekostnad		1 909 157	1 625 073
Skattekostnad	4, 5	-420 010	-357 512
Årsresultat		1 489 147	1 267 562
Overføringer			
Ordinært utbytte		158 834	114 080
Avgitt konsernbidrag		1 330 313	1 153 481
Sum overføringer		1 489 147	1 267 562



WELLINGTON AS
979 787 316



Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4, 5	6 279	9 729
Sum immaterielle eiendeler		6 279	9 729
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	57 614	31 708
Sum varige driftsmidler		57 614	31 708
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	560 000	560 000
Investeringer i aksjer og andeler		21 000	21 000
Sum finansielle anleggsmidler		581 000	581 000
Sum anleggsmidler		644 893	622 437
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		1 820 053	1 021 829
Andre kortsiktige fordringer		67 840	67 047
Sum fordringer		1 887 893	1 088 876
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 780 343	1 611 506
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 780 343	1 611 506
Sum omløpsmidler		3 668 236	2 700 382
SUM EIENDELER		4 313 128	3 322 819



WELLINGTON AS
979 787 316



Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Sum egenkapital		200 000	200 000
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	788
Leverandørgjeld		45 133	28 604
Betalbar skatt	4, 5	41 343	41 640
Skyldige offentlige avgifter		784 480	611 713
Utbytte		158 834	114 080
Kortsiktig konserngjeld	6	2 184 352	1 478 822
Annen kortsiktig gjeld		898 986	847 172
Sum kortsiktig gjeld		4 113 128	3 122 819
Sum gjeld		4 113 128	3 122 819
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 313 128	3 322 819

Stig Knutsen
styrets leder

Kåre Edvardsen
daglig leder



WELLINGTON AS
979 787 316



Noter

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre 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 fordringene.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt 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 driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	3 370 784	3 440 943
Arbeidsgiveravgift	193 347	183 675
Pensjonskostnader	85 118	84 282
Andre relaterte ytelser	45 113	32 222
Sum	3 694 361	3 741 121



WELLINGTON AS
979 787 316



Note 2 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 5

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	756 425
Tilgang i året	40 928
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	797 353
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-739 740
Balanseført verdi per 31.12.	57 613
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	15 022

Note 4 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	416 560	366 981
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	3 450	-9 469
Skattekostnad	420 010	357 512
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	1 909 157	1 625 073
Permanente forskjeller	-23	-20
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-15 683	43 043
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	-1 705 530	-1 478 822
Skattepliktig inntekt	187 920	189 274
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	416 560	366 981
Betalbar skatt på konsernbidrag	-375 217	-325 341
Sum betalbar skatt i balansen	41 343	41 640

Note 5 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	-25 894	-11 357	-14 537
Omløpsmidler	-18 331	-17 185	-1 147
Netto forskjeller	-44 225	-28 542	-15 683
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	-44 225	-28 542	-15 683
Utsatt skattefordel 31.12.2023 basert på 22 %	-9 729	-6 279	-3 450

Note 6 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Kortsiktig gjeld

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	2 184 352	1 478 822



WELLINGTON AS
979 787 316



Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Wellington AS eier 70 % av aksjene i Sørreisbygg AS. Sørreibygg AS hadde et årsresultat i 2023 på kr 411 311 og en egenkapital på pr 31.12.23 på kr 8 119 294.