



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 228 307
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AB ELLINGSEN HOLDING AS
Forretningsadresse: Hagavegen 114
4056 TANANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Mette Ellingsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.04.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 01.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	6		
Annen driftskostnad	6	55 496	64 461
Sum kostnader		55 496	64 461
Driftsresultat		-55 496	-64 461
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 655	9 932
Annen finansinntekt		288 710	384 812
Sum finansinntekter		295 365	394 744
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler			536 360
Annen rentekostnad		10	
Annen finanskostnad		1 272	125
Sum finanskostnader		1 282	536 485
Netto finans		294 083	-141 741
Ordinært resultat før skattekostnad		238 587	-206 202
Skattekostnad på ordinært resultat	1		2 638
Ordinært resultat etter skattekostnad	4	238 587	-208 840
Årsresultat		238 587	-208 840
Årsresultat etter minoritetsinteresser		238 587	-208 840
Totalresultat		238 587	-208 840
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	4		300 000
Avsatt til annen egenkapital		238 587	
Overført fra annen egenkapital			-508 840
Sum overføringer og disponeringer		238 587	-208 840



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	2	668 915	668 915
Andre langsiktige fordringer			340 032
Sum finansielle anleggsmidler		668 915	1 008 947
Sum anleggsmidler		668 915	1 008 947
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		168 736	18 180
Sum fordringer		168 736	18 180
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	5	3 213 291	3 167 588
Sum investeringer		3 213 291	3 167 588
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		312 251	232 529
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		312 251	232 529
Sum omløpsmidler		3 694 278	3 418 297
SUM EIENDELER		4 363 193	4 427 244
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Overkurs	4	1 796 616	1 796 616
Sum innskutt egenkapital		1 896 616	1 896 616
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 454 077	2 215 490
Sum opptjent egenkapital		2 454 077	2 215 490
Sum egenkapital	4	4 350 693	4 112 106
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt			2 638
Utbytte			300 000
Annen kortsiktig gjeld		12 500	12 500
Sum kortsiktig gjeld		12 500	315 138
Sum gjeld		12 500	315 138
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 363 193	4 427 244



Årsregnskap 2019

AB Ellingsen Holding AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 989 228 307



RESULTATREGNSKAP

AB ELLINGSEN HOLDING AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2019	2018
Annen driftskostnad	6	55 496	64 461
Sum driftskostnader		55 496	64 461
Driftsresultat		-55 496	-64 461
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		6 655	9 932
Annen finansinntekt		288 710	384 812
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		0	536 360
Annen rentekostnad		10	0
Annen finanskostnad		1 272	125
Resultat av finansposter		294 083	-141 741
Ordinært resultat før skattekostnad		238 587	-206 202
Skattekostnad på ordinært resultat	1	0	2 638
Ordinært resultat	4	238 587	-208 840
Årsresultat		238 587	-208 840
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte	4	0	300 000
Avsatt til annen egenkapital		238 587	0
Overført fra annen egenkapital		0	508 840
Sum overføringer		238 587	-208 840



BALANSE

AB ELLINGSEN HOLDING AS

EIENDELER	Note	2019	2018
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i tilknyttet selskap	2	668 915	668 915
Andre langsiktige fordringer		0	340 032
Sum finansielle anleggsmidler		668 915	1 008 947
Sum anleggsmidler		668 915	1 008 947
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer		168 736	18 180
Sum fordringer		168 736	18 180
INVESTERINGER			
Markedsbaserte aksjer	5	3 213 291	3 167 588
Sum investeringer		3 213 291	3 167 588
Bankinnskudd, kontanter o.l.		312 251	232 529
Sum omløpsmidler		3 694 278	3 418 297
Sum eiendeler		4 363 193	4 427 244



BALANSE

AB ELLINGSEN HOLDING AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	3, 4	100 000	100 000
Overkurs	4	1 796 616	1 796 616
Sum innskutt egenkapital		1 896 616	1 896 616
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		2 454 077	2 215 490
Sum opptjent egenkapital		2 454 077	2 215 490
Sum egenkapital	4	4 350 693	4 112 106
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Betalbar skatt		0	2 638
Utbytte		0	300 000
Annen kortsiktig gjeld		12 500	12 500
Sum kortsiktig gjeld		12 500	315 138
Sum gjeld		12 500	315 138
Sum egenkapital og gjeld		4 363 193	4 427 244

Tananger, 28.04.2020
Styret i AB Ellingsen Holding AS

Mette Ellingsen
styreleder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Driftsinntekter

Driftsinntektene resultatføres i hht opptjeningsprinsippet, når tjenesten er leveret.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Note 1 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	2 638
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	2 638
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	238 587	-206 202
Permanente forskjeller	-255 071	238 483
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-20 814
Skattepliktig inntekt	-16 484	11 468
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	2 638
Sum betalbar skatt i balansen	0	2 638

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

	2019	2018	Endring
Inntektsført avsatt utbytte	0	1 476	1 476
Akkumulert fremførbart underskudd	-16 484	0	16 484
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	16 484	0	-16 484
Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	0	1 476	1 476
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	0	325	325

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 2 Investeringer i tilknyttet selskap m.v.

Firma	Eierandel	Egenkapital 31.12.19
Torkelstien I AS	32 %	1 279 276
Torkelstien III AS	49,2 %	758 284

Torkelstien I AS er nedskrevet med NOK 129 085 med utgangspunkt i anskaffelseskost for aksjene.



Note 3 Aksjekapital

Foretaket har 1 000 aksjer, pålydene kr 100,- noe som gir en samlet aksjekapital på kr 100 000,-
Foretaket har en aksjeklasse.

Alle aksjene er eid av Mette Ellingsen

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs- fond	Fond for vurd.forskjeller	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2019	100 000	1 796 616	0	2 215 490	4 112 106
Årets resultat				238 587	238 587
Avsatt utbytte					
Pr 31.12.2019	100 000	1 796 616	0	2 454 077	4 350 693

Note 5 Aksjer og andre verdipapirer

Spesifikasjon	2019	2018
Markedsverdi 31.12	3 487 295	3 259 355
Anskaffelskost 31.12	3 213 291	3 167 588

Note 6 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Selskapet har ingen ansatte

Revisor

Selskapet har fravalgt revisor