



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 885 426
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ELLINGSEN EIENDOMSDRIFT AS
Forretningsadresse: Strandgata 13A
8400 SORTLAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Geir Abel Ellingsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 05.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 615 472	2 120 046
Sum inntekter		2 615 472	2 120 046
Kostnader			
Lønnskostnad	6	240	117
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	14 400	14 400
Annen driftskostnad		2 621 133	2 081 702
Sum kostnader		2 635 774	2 096 219
Driftsresultat		-20 302	23 828
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		887	4 106
Sum finansinntekter		887	4 106
Annen rentekostnad		17	
Sum finanskostnader		17	
Netto finans		870	4 106
Ordinært resultat før skattekostnad	1, 3	-19 431	27 933
Ordinært resultat etter skattekostnad		-19 431	27 933
Årsresultat		-19 431	27 933
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-19 431	27 933
Totalresultat		-19 431	27 933
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-19 431	27 933
Sum overføringer og disponeringer		-19 431	27 933



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	4	39 522	53 922
Sum varige driftsmidler		39 522	53 922
Sum anleggsmidler		39 522	53 922
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		15 000	
Fordringer			
Kundefordringer		356 419	271 549
Andre fordringer		654 490	721 170
Konsernfordringer	5		242 000
Sum fordringer		1 010 909	1 234 719
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		174 862	606 963
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		174 862	606 963
Sum omløpsmidler		1 200 771	1 841 682
SUM EIENDELER		1 240 293	1 895 604
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital		25 847	25 847
Sum innskutt egenkapital		225 847	225 847



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		13 239	32 670
Sum opptjent egenkapital		13 239	32 670
Sum egenkapital		239 086	258 517
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	300 000	
Sum annen langsiktig gjeld		300 000	
Sum langsiktig gjeld		300 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		693 506	1 578 083
Annen kortsiktig gjeld		7 701	59 004
Sum kortsiktig gjeld		701 207	1 637 087
Sum gjeld		1 001 207	1 637 087
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 240 293	1 895 604



Årsregnskap

2017

ELLINGSEN EIENDOMSDRIFT AS

Org.nr.: 914 885 426

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Utarbeidet av:
Adwice Vesterålsen AS





RESULTATREGNSKAP

ELLINGSEN EIENDOMSDRIFT AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2017	2016
Salgsinntekt		2 615 472	2 120 046
Sum driftsinntekter		2 615 472	2 120 046
Lønnskostnad	6	240	117
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	14 400	14 400
Annen driftskostnad		2 621 133	2 081 702
Sum driftskostnader		2 635 774	2 096 219
Driftsresultat		-20 302	23 828
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		887	4 106
Annen rentekostnad		17	0
Resultat av finansposter		870	4 106
Ordinært resultat før skattekostnad	1, 3	-19 431	27 933
Ordinært resultat		-19 431	27 933
Årsresultat		-19 431	27 933
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		0	27 933
Overført fra annen egenkapital		19 431	0
Sum overføringer		-19 431	27 933



BALANSE

ELLINGSEN EIENDOMSDRIFT AS

EIENDELER	Note	2017	2016
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	39 522	53 922
Sum varige driftsmidler		39 522	53 922
FINANSIELLE DRIFTSMIDLER			
Sum anleggsmidler		39 522	53 922
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		15 000	0
FORDRINGER			
Kundefordringer		356 419	271 549
Fordring på foretak i samme konsern	5	0	242 000
Andre kortsiktige fordringer		654 490	721 170
Sum fordringer		1 010 909	1 234 719
Bankinnskudd, kontanter o.l.		174 862	606 963
Sum omløpsmidler		1 200 771	1 841 682
Sum eiendeler		1 240 293	1 895 604



BALANSE

ELLINGSEN EIENDOMSDRIFT AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2017	2016
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital		25 847	25 847
Sum innskutt egenkapital		225 847	225 847
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		13 239	32 670
Sum opptjent egenkapital		13 239	32 670
Sum egenkapital		239 086	258 517
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld	5	300 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		300 000	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		693 506	1 578 083
Annen kortsiktig gjeld		7 701	59 004
Sum kortsiktig gjeld		701 207	1 637 087
Sum gjeld		1 001 207	1 637 087
Sum egenkapital og gjeld		1 240 293	1 895 604

Sortland, _____
Styret i Ellingsen Eiendomsdrift AS

Georg Ellingsen
Styremedlem

Arne Ellingsen
Styremedlem

Olav Ellingsen
Styremedlem

Geir Abel Ellingsen
Styreleder/daglig leder



Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINTEKTER

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

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23 % 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdi fall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.

Note 2 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Ellingsen Eiendomsdrift AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	10	20 000,00	200 000
Sum	10		200 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Georg A. Ellingsen AS	10	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	10	100,0	100,0



ELLINGSEN EIENDOMSDRIFT AS

NOTER TIL REGNSKAP

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-19 431	27 933
Permanente forskjeller	15	1
Endring i midlertidige forskjeller	12 554	-18 714
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-9 220
Skattepliktig inntekt	-6 862	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2017	2016	Endring
Varige driftsmidler	12 139	19 693	7 554
Fordringer	-5 000	0	5 000
Sum	7 139	19 693	12 554
Akkumulert fremførbart underskudd	-597 165	-590 303	6 862
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	590 026	570 609	-19 417
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skattefordel (23 % / 24 %)	0	0	0

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

Note 4 Anleggsmidler

	Materielle Eiendeler	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.17	79 122	79 122
= Anskaffelseskost 31.12.17	79 122	79 122
Akkumulerte avskrivninger 31.12.17	39 600	39 600
= Bokført verdi 31.12.17	39 522	39 522
Årets ordinære avskrivninger	14 400	14 400
Økonomisk levetid	5 år	



ELLINGSEN EIENDOMSDRIFT AS

NOTER TIL REGNSKAP

Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2017	2016
Fordringer		
Lån til foretak i samme konsern	0	0
Kundefordringer konsern	0	0
Andre kortsiktige fordringer konsern	0	242 000
Sum	0	242 000
Gjeld		
Lån fra foretak i samme konsern	300 000	0
Leverandørgjeld innen konsern	0	0
Annen kortsiktig gjeld konsern	0	0
Sum	300 000	0

Note 6 Lønnskostnader

Ellingsen Eiendomsdrift AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2017 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.