



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 820 239 202
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ELLEVILLA AS
Forretningsadresse: Vesleslåtvegen 19
3580 GEILO

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: Heidi Solberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.04.2020

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, 26.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 032 204	2 449 606
Annen driftsinntekt			-1 366
Sum inntekter		3 032 204	2 448 239
Kostnader			
Varekostnad		1 762 517	1 329 533
Lønnskostnad	1	450 761	388 306
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	10 169	9 322
Annen driftskostnad		756 211	595 407
Sum kostnader		2 979 659	2 322 568
Driftsresultat		52 545	125 671
Annen rentekostnad		35 965	28 649
Annen finanskostnad			-326
Sum finanskostnader		35 965	28 323
Netto finans		-35 965	-28 323
Ordinært resultat før skattekostnad		16 580	97 348
Skattekostnad på ordinært resultat	3	4 473	22 231
Ordinært resultat etter skattekostnad		12 107	75 117
Årsresultat	7	12 107	75 117
Årsresultat etter minoritetsinteresser		12 107	75 118
Totalresultat		12 107	75 118
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		12 107	75 117
Sum overføringer og disponeringer		12 107	75 117



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	4 330	
Sum immaterielle eiendeler		4 330	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	30 509	40 678
Sum varige driftsmidler	2, 5	30 509	40 678
Andre langsiktige fordringer	5		
Sum anleggsmidler		34 839	40 678
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	5	1 226 678	2 139 788
Fordringer			
Kundefordringer		2 841	3 606
Andre kortsiktige fordringer		46 702	36 034
Sum fordringer		49 543	39 640
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	21 400	209 725
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		21 400	209 725
Sum omløpsmidler		1 297 621	1 319 259
SUM EIENDELER		1 332 459	1 359 937

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	196 570	30 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		191 000	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		87 224	75 117
Sum opptjent egenkapital		87 224	75 117
Sum egenkapital	7	278 224	99 547
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	232 135	295 098
Langsiktig konserngjeld	5		
Sum annen langsiktig gjeld		232 135	295 098
Sum langsiktig gjeld		232 135	295 098
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		87 462	
Leverandørgjeld		504 926	527 241
Betalbar skatt	3	8 803	22 231
Skyldig offentlige avgifter		136 319	158 303
Annen kortsiktig gjeld		84 590	257 517
Sum kortsiktig gjeld		822 100	965 292
Sum gjeld		1 054 235	1 260 390
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 332 459	1 359 937



RESULTATREGNSKAP

ELLEVILLA AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2019	2018
Salgsinntekt		3 032 204	2 449 606
Annen driftsinntekt		0	-1 366
Sum driftsinntekter		3 032 204	2 448 239
Varekostnad		1 762 517	1 329 533
Lønnskostnad	1	450 761	388 306
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	10 169	9 322
Annen driftskostnad		756 211	595 407
Sum driftskostnader		2 979 659	2 322 568
Driftsresultat		52 545	125 671
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen rentekostnad		35 965	28 649
Annen finanskostnad		0	-326
Resultat av finansposter		-35 965	-28 323
Ordinært resultat før skattekostnad		16 580	97 348
Skattekostnad på ordinært resultat	3	4 473	22 231
Ordinært resultat		12 107	75 117
Årsresultat	7	12 107	75 117
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		12 107	75 117
Sum overføringer		12 107	75 117



BALANSE

ELLEVILLA AS

EIENDELER	Note	2019	2018
ANLEGGSMIDLER			
Utsatt skattefordel	3	4 330	0
Sum immaterielle eiendeler		4 330	0
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	30 509	40 678
Sum varige driftsmidler	2, 5	30 509	40 678
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		34 839	40 678
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	5	1 226 678	2 139 788
FORDRINGER			
Kundefordringer		2 841	3 606
Andre kortsiktige fordringer		46 702	36 034
Sum fordringer		49 543	39 640
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	21 400	209 725
Sum omløpsmidler		1 297 621	1 319 259
Sum eiendeler		1 332 459	1 359 937

ELLEVILLA AS

SIDE 2



BALANSE

ELLEVILLA AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6	196 570	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		191 000	24 430
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		87 224	75 117
Sum opptjent egenkapital		87 224	75 117
Sum egenkapital	7	278 224	99 547
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	232 135	295 098
Sum annen langsiktig gjeld		232 135	295 098
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		87 462	0
Leverandørgjeld		504 926	527 241
Betalbar skatt	3	8 803	22 231
Skyldig offentlige avgifter		136 319	158 303
Annen kortsiktig gjeld		84 590	257 517
Sum kortsiktig gjeld		822 100	965 292
Sum gjeld		1 054 235	1 260 390
Sum egenkapital og gjeld		1 332 459	1 359 937

17.04.2020
Styret i Ellevilla AS

Jon Harald Martinsen
styreleder

Merethe Furuseth Martinsen
styremedlem/daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. Unntaksreglene for små foretak er brukt for alle poster der det foreligger slik valgadgang.

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..

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 ett 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 etter en fornuftig avskrivningsplan. Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

VARIGE DRIFTSMIDLER

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

VARER

Varer er vurdert til laveste av kostpris og netto salgspris.

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.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført.

Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

SKATT

Skattene kostnadsføres når de påløper, dvs. at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatter. Skattekostnaden består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt i balansen beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Årsaken til at utsatt skatt/skattefordel oppstår, er ulik periodisering av det regnskapsmessige og det skattemessige resultatet



Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	358 962	328 597
Arbeidsgiveravgift	41 498	34 831
Pensjonskostnader	24 886	10 861
Andre ytelser	25 416	14 017
Sum	450 761	388 306

Selskapet har i 2019 sysselsatt 1 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	339 278	0
Sum	339 278	0

REVISOR

Selskapet oppfyller kravene til fravalg av revisjon, og dette er valgt.



Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.19	50 000	50 000
= Anskaffelseskost 31.12.19	50 000	50 000
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19	19 491	19 491
= Bokført verdi 31.12.19	30 509	30 509
Årets ordinære avskrivninger	10 169	10 169
Økonomisk levetid	5 år	

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	8 803	22 231
Endring i utsatt skattefordel	-4 330	0
Skattekostnad ordinært resultat	4 473	22 231
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	16 580	97 349
Permanente forskjeller	3 075	-15
Endring i midlertidige forskjeller	20 360	-678
Skattepliktig inntekt	40 015	96 656
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	8 803	22 231
Sum betalbar skatt i balansen	8 803	22 231

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

	2019	2018	Endring
Varige driftsmidler	-1 492	678	2 170
Varebeholdning	-18 191	0	18 191
Sum	-19 682	678	20 360
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	-678	-678
Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	-19 682	0	19 682
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	-4 330	0	4 330



Note 4 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 17 179.

Note 5 Pantstillelser og garantier

	2019	2018
Gjeld sikret ved pant		
Gjeld til kredittinstitusjoner	-232 135	295 098
Sum	-232 135	295 098
Driftsløsøre	30 509	40 678
Varer	1 226 678	1 069 894
Sum	1 257 187	1 110 572

Note 6 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I ELLEVILLA AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 965,70	196 570
Sum	100		196 570

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Jon Harald Martinsen	50	50,0	50,0
MARTINSEN MERETHE F	50	50,0	50,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Jon Harald Martinsen	styreleder	50

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs egenkapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2018	30 000	0	-5 570	75 117	99 547
Pr 01.01.2019	30 000	0	-5 570	75 117	99 547
Årets resultat				12 107	12 107
Kapitalforhøyelse	166 570		0		166 570
Pr 31.12.2019	196 570	0	-5 570	87 224	278 224