



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 305 365
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ELLI HOLDING AS
Forretningsadresse: Vistnesveien 5
4070 RANDABERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Audun Ellingsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.07.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 24.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekt		236 941	257 466
Sum inntekter		236 941	257 466
Kostnader			
Ordinær avskrivning	3	33 500	33 500
Annen driftskostnad	2	48 624	40 120
Sum kostnader		82 124	73 620
Driftsresultat		154 817	183 846
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		1 573 364	693 400
Annen renteinntekt		183	36
Annen finansinntekt	8	574 505	2 168 630
Sum finansinntekter		2 148 052	2 862 066
Nedskrivning av finansielle eiendeler			192 700
Annen rentekostnad		26 379	36 040
Sum finanskostnader		26 379	228 740
Netto finans		2 121 673	2 633 326
Ordinært resultat før skattekostnad		2 276 490	2 817 172
Skattekostnad på ordinært resultat	6	378 211	199 384
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 898 279	2 617 788
Årsresultat		1 898 279	2 617 788
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 898 279	2 617 788
Totalresultat		1 898 279	2 617 788
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		1 898 279	2 617 788



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum overføringer og disponeringer		1 898 279	2 617 788



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		1 580 582	1 614 082
Sum varige driftsmidler		1 580 582	1 614 082
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7	4 194 133	4 194 133
Lån til foretak i samme konsern		2 728 300	2 337 500
Investeringer i tilknyttet selskap	7	3 351 450	3 351 450
Sum finansielle anleggsmidler		10 273 883	9 883 083
Sum anleggsmidler		11 854 465	11 497 165
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			14 922
Andre kortsiktige fordringer		1 573 364	693 400
Sum fordringer		1 573 364	708 322
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	7		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		782 912	320 918
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		782 912	320 918
Sum omløpsmidler		2 356 276	1 029 240
SUM EIENDELER		14 210 741	12 526 405



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		6 269 422	5 449 682
Sum opptjent egenkapital		6 269 422	5 449 682
Sum egenkapital	5	6 369 422	5 549 682
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	2 272	3 048
Sum avsetninger for forpliktelser		2 272	3 048
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	655 146	783 750
Langsiktig konserngjeld		5 725 198	5 278 598
Øvrig langsiktig gjeld	7		
Sum annen langsiktig gjeld		6 380 344	6 062 348
Sum langsiktig gjeld		6 382 616	6 065 396
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	6	74 776	
Annen kortsiktig gjeld		1 383 927	911 327
Sum kortsiktig gjeld		1 458 703	911 327
Sum gjeld		7 841 319	6 976 722
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 210 741	12 526 405



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 659602

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 305 365
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ELLI HOLDING AS
Forretningsadresse: Vistnesveien 5
4070 RANDABERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Audun Ellingsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.07.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 01.09.2021



Organisasjonsnr: 998 305 365
ELLI HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekt		236 941	257 466
Sum inntekter		236 941	257 466
Kostnader			
Ordinær avskrivning	3	33 500	33 500
Annen driftskostnad	2	48 624	40 120
Sum kostnader		82 124	73 620
Driftsresultat		154 817	183 846
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		1 573 364	693 400
Annen renteinntekt		183	36
Annen finansinntekt	8	574 505	2 168 630
Sum finansinntekter		2 148 052	2 862 066
Nedskrivning av finansielle eiendeler			192 700
Annen rentekostnad		26 379	36 040
Sum finanskostnader		26 379	228 740
Netto finans		2 121 673	2 633 326
Ordinært resultat før skattekostnad		2 276 490	2 817 172
Skattekostnad på ordinært resultat	6	378 211	199 384
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 898 279	2 617 788
Årsresultat		1 898 279	2 617 788
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 898 279	2 617 788
Totalresultat		1 898 279	2 617 788
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		1 898 279	2 617 788
Sum overføringer og disponeringer		1 898 279	2 617 788



Organisasjonsnr: 998 305 365
ELLI HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom		1 580 582	1 614 082
Sum varige driftsmidler		1 580 582	1 614 082

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 7		4 194 133	4 194 133
Lån til foretak i samme konsern		2 728 300	2 337 500
Investeringer i tilknyttet selskap 7	7	3 351 450	3 351 450
Sum finansielle anleggsmidler		10 273 883	9 883 083

Sum anleggsmidler		11 854 465	11 497 165
--------------------------	--	-------------------	-------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer			14 922
Andre kortsiktige fordringer		1 573 364	693 400
Sum fordringer		1 573 364	708 322

Investeringer

Markedsbaserte aksjer 7	7		
-------------------------	---	--	--

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		782 912	320 918
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		782 912	320 918

Sum omløpsmidler		2 356 276	1 029 240
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		14 210 741	12 526 405
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Selskapskapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		6 269 422	5 449 682
Sum opptjent egenkapital		6 269 422	5 449 682
Sum egenkapital	5	6 369 422	5 549 682
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	2 272	3 048
Sum avsetninger for forpliktelser		2 272	3 048
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	655 146	783 750
Langsiktig konserngjeld		5 725 198	5 278 598
Øvrig langsiktig gjeld	7		
Sum annen langsiktig gjeld		6 380 344	6 062 348
Sum langsiktig gjeld		6 382 616	6 065 396
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	6	74 776	
Annen kortsiktig gjeld		1 383 927	911 327
Sum kortsiktig gjeld		1 458 703	911 327
Sum gjeld		7 841 319	6 976 722
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 210 741	12 526 405



Organisasjonsnr: 998 305 365
ELLI HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00



Elli Holding AS

Noter til regnskapet 2020

Note 1 Regnskapsprinsipper

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 klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Dersom virkelig verdi av anleggsmidler er lavere enn bokført verdi og verdifallet forventes ikke å være forbigående, er det foretatt nedskrivning til virkelig verdi.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Andre aksjer og andeler klassifisert som anleggsmidler

Anleggsaksjer balanseføres til anskaffelseskost. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående. Mottatt utbytte og andre overskuddsutdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Aksjer/verdipapirer klassifisert som omløpsmidler

Omløpsaksjer vurderes til det laveste av kostpris og virkelig verdi

Fordringer

Andre fordringer er oppført til pålydende.

Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessige resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen. Det avsettes ikke skatt på inntektsførte resultatandeler fra norske datterselskaper eller norske tilknyttede selskaper på grunn av fritaksmetoden.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note 2 Antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Selskapet har ingen ansatte og det er ikke betalt ytelser, gitt lån eller sikkerhetstillelse til ledende personer.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar utgjør kr 4.000,- inkl mva. Honorar for annen bistand utgjør kr 8.875,-, inkl. mva.



Elli Holding AS Noter til regnskapet 2020

Note 3 Varige driftsmidler

	Tomt	Bygning	SUM
Anskaffelseskost 1.1.20	101 582	1 691 775	1 793 357
Tilgang	0	0	0
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.20	101 582	1 691 775	1 793 357
Avskrivning 2020	0	33 500	33 500
Akk.avskrivninger 31.12.20	0	212 775	212 775
Bokført verdi pr. 31.12.20	101 582	1 479 000	1 580 582

Økonomisk levetid	50 år	50 år
Avskrivningsplan	lineær	lineær

Note 4 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12.20 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	100	100 000
Sum	1 000		100 000

Alle aksjer eies av Audun Ellingsen

Note 5 Egenkapital

	Aksje kapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100 000	5 449 682	5 549 682
<u>Årets endring i egenkapital:</u>			
Netto konsernbidrag		-1 078 539	-1 078 539
Årets resultat		1 898 279	1 898 279
Egenkapital 31.12.2020	100 000	6 269 422	6 369 422

Note 6 Skattekostnad

<u>Årets skattekostnad :</u>	2020	2019
Betalbar skatt	-378 979	-200 024
Avvik tidligere år	-8	-1
Endring i utsatt skatt	776	641
Årets totale skattekostnad	-378 211	-199 384

Betalbar skatt :

Ordinært resultat før skattekostnad	2 276 490	2 817 172
Permanente forskjeller	-557 385	-1 910 850
Endring midlertidige forskjeller	3 527	2 915
Grunnlag betalbar skatt	1 722 632	909 237
Betalbar skatt på årets resultat 22%	378 979	200 024
Spart skatt konsernbidrag	-304 203	-200 024
Betalbar skatt - kortsiktig gjeld	74 776	0



Elli Holding AS

Noter til regnskapet 2020

Note 6 Skattekostnad

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt

	2020		2019	
	Fordel	Forpliktelse	Fordel	Forpliktelse
Anleggsmidler	0	10 327	0	13 854
Sum	0	10 327	0	13 854
Utsatt skatt	0	2 272	0	3 048

Note 7 Aksjer datterselskap/tilknyttede selskap

Datterselskap	Forretnings- kontor	Stemme og eierandel	Egenkapital 31.12.2020	Årsresultat i 2020
Velvære Grossisten AS	Randaberg	100,00 %	5 432 678	-473 162
Altera AS	Randaberg	100,00 %	965 100	1 242 901
Elli Eiendom AS	Randaberg	100,00 %	2 141 577	75 926
Elpointnor AS	Randaberg	100,00 %	1 975 638	-148 200
Altera Solis AB	SEK Sverige	66,00 %	651 275	88 968
Sun2 Sør AS	Stavanger	100,00 %	273 787	-550 604
Tilknyttet selskap				
Bikubå Trening AS	Sandnes	27,20 %	179 638	-11 823
Solsenterdrift AS	Sandnes	24,81 %	21 282 078	1 209 238

Note 7 Aksjer omløpsmidler	Kostpris	Balanseført verdi	Markeds- verdi
	252 350	0	0

Note 8 Annen finansinntekt

	2020	2019
Utbytte	574 505	2 168 630
Sum annen finansinntekt	574 505	2 168 630

Note 9 Pantelån

Avdragsprofil: Nedbetaling over 5år.

Note 10 Pantstillelser

Bokført gjeld som er sikret ved pant o.l.:	2020	2019
Langsiktig gjeld	655 146	783 750
Sum	655 146	783 750

Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for bokført gjeld:

Bygning	1 580 582	1 614 082
Totalt	1 580 582	1 614 082



Til generalforsamlingen i
Elli Holding AS

Uavhengig revisors beretning 2020

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Elli Holding AS som viser et overskudd på kr 1.898.279,-. Årsregnskapet består av balanse pr 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til regnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling pr 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge

Grunnlaget for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har oppfylt våre øvrige etiske plikter i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessige som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for regnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 regnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil

Ved utarbeidelsen av regnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og på tilbørlig måte opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for regnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av regnskapet

Målet med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at regnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som gir uttrykk for vår mening. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Revisjon 1 AS
Statsautoriserte revisorer
Hinnasvingene 50, PB 6090, 4088 Stavanger - Tlf. 51 88 00 25 - Fax 51 88 38 13
E-post: knut@revisjon1.com / odd@revisjon1.com Org. nr. 988 623 512 MVA
Medlemmer av Den norske Revisorforening



(2)

Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på regnskapet.

Det henvises til revisorforeningen.no/revisjonsberetninger som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 "Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller begrenset revisjon av historisk finansiell informasjon", mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Stavanger, 20. juli 2021

Revisjon 1 AS

Odd Frøiland

statsautorisert revisor