



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 839 409
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ELLBURG HOLDING AS
Forretningsadresse: Sørkedalsveien 221
0754 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Anders Ellburg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.03.2018

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, 15.09.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		85 500	171 000
Sum inntekter		85 500	171 000
Kostnader			
Lønnskostnad	4		
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	86 157	206 772
Annen driftskostnad	4	15 219	15 620
Sum kostnader		101 375	222 392
Driftsresultat		-15 875	-51 392
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		32	7
Sum finansinntekter		32	7
Rentekostnad til foretak i samme konsern		15 500	
Annen rentekostnad			5 064
Sum finanskostnader		15 500	5 064
Netto finans		-15 468	-5 057
Ordinært resultat før skattekostnad		-31 343	-56 449
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-4 688	-11 580
Ordinært resultat etter skattekostnad		-26 655	-44 869
Årsresultat		-26 655	-44 869
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-26 655	-44 869
Totalresultat		-26 655	-44 869
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-26 655	-44 869
Sum overføringer og disponeringer		-26 655	-44 869



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	65 317	60 629
Sum immaterielle eiendeler		65 317	60 629
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3, 6		86 157
Sum varige driftsmidler			86 157
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	1 473 730	1 473 730
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6		
Sum finansielle anleggsmidler		1 473 730	1 473 730
Sum anleggsmidler		1 539 047	1 620 516
Omløpsmidler			
Varer			
Kundefordringer	6		
Andre fordringer	6		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		13 968	2 029
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		13 968	2 029
Sum omløpsmidler		13 968	2 029
SUM EIENDELER		1 553 015	1 622 545
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Overkurs	2	250	250
Sum innskutt egenkapital		100 250	100 250
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	514 651	541 306
Udekket tap	2		
Sum opptjent egenkapital		514 651	541 306
Sum egenkapital		614 901	641 556
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		
Øvrig langsiktig gjeld		600 000	600 000
Sum annen langsiktig gjeld		600 000	600 000
Sum langsiktig gjeld		600 000	600 000
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	7		
Skyldige offentlige avgifter		17 725	60 225
Kortsiktig konserngjeld		315 388	315 763
Annen kortsiktig gjeld		5 000	5 000
Sum kortsiktig gjeld		338 113	380 988
Sum gjeld		938 113	980 988
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 553 015	1 622 545



...
**Til generalforsamlingen i
Ellburg Holding AS**

...
UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Ellburg Holding AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr. 26.655. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, 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 per 31. desember 2017, og av dets resultater 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 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 overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) 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 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.

side 1 av 2

Medlemmer av Den norske Revisorforening

Post- og besøksadresse:
Holbergs gate 21
0166 Oslo

Telefon +47 23 31 07 20

Bankgiro:
8397.05.05914

Organisasjonsnr./
revisornr.:
975 800 679 mva



...

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 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. 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/revisjonsberetninger>

—

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 forenklet revisorkontroll 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 bokføringsskikk i Norge.

Oslo, 9. mars 2018

Alpha Revisjon AS

Steinar Teien
registrert revisor

side 2 av 2

Medlemmer av Den norske Revisorforening

Post- og besøksadresse:
Holbergs gate 21
0166 Oslo

Telefon +47 23 31 07 20

Bankgiro:
8397.05.05914

Organisasjonsnr./
revisornr.:
975 800 679 mva



Ellburg Holding AS
Org.nr. 990 839 409

Årsberetning 2017

Virksomhetens art og virksomhetens beliggenhet

Selskapets virksomhet består av investering i andre selskaper og salg av tjenester. Selskapets forretningskontor ligger i Oslo.

Selskapets utvikling, resultat og fortsatt drift


Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet en rettvise oversikt over utvikling og resultat av foretakets virksomhet og dets stilling pr. 31.12.2017. Styret bekrefter at forutsetning om fortsatt drift er til stede og lagt til grunn ved utarbeidelse av regnskapet. Det har ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som er av betydning ved bedømmelse av selskapets stilling.


Ansatte, likestilling mv.

Selskapet har ingen ansatte. Selskapets virksomhet ivaretas av styrets leder.

Oslo, 9. mars 2018

I styret for Ellburg Holding AS


Anders Ellburg
styrets leder/daglig leder


Nina Benedicte Ellburg
styremedlem



Resultatregnskap

Ellburg Holding AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekt		85 500	171 000
Sum driftsinntekter		<u>85 500</u>	<u>171 000</u>
Avskrivning av driftsmidler	3	86 157	206 772
Annen driftskostnad	4	15 219	15 620
Sum driftskostnader		<u>101 375</u>	<u>222 392</u>
Driftsresultat		<u>-15 875</u>	<u>-51 392</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		32	7
Rentekostnad til foretak i samme konsern		15 500	0
Annen rentekostnad		0	5 064
Resultat av finansposter		<u>-15 468</u>	<u>-5 057</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		-31 343	-56 449
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-4 688	-11 580
Ordinært resultat		<u>-26 655</u>	<u>-44 869</u>
Årsresultat		<u>-26 655</u>	<u>-44 869</u>
Overføringer			
Overført fra annen egenkapital		26 655	44 869
Sum overføringer		<u>-26 655</u>	<u>-44 869</u>



Balanse

Ellburg Holding AS

Eiendeler	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	7	65 317	60 629
Sum immaterielle eiendeler		<u>65 317</u>	<u>60 629</u>
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3, 6	0	86 157
Sum varige driftsmidler		<u>0</u>	<u>86 157</u>
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i konsernselskap	5	1 473 730	1 473 730
Sum finansielle anleggsmidler		<u>1 473 730</u>	<u>1 473 730</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 539 047</u>	<u>1 620 516</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		13 968	2 029
Sum omløpsmidler		<u>13 968</u>	<u>2 029</u>
Sum eiendeler		<u>1 553 015</u>	<u>1 622 545</u>

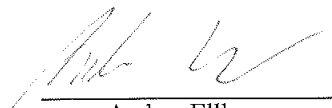


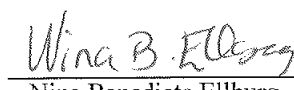
Balanse

Ellburg Holding AS

Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	100 000	100 000
Overkurs	2	250	250
Sum innskutt egenkapital		<u>100 250</u>	<u>100 250</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	514 651	541 306
Sum opptjent egenkapital		<u>514 651</u>	<u>541 306</u>
Sum egenkapital		<u>614 901</u>	<u>641 556</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		600 000	600 000
Sum annen langsiktig gjeld		<u>600 000</u>	<u>600 000</u>
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til konsernselskap		315 388	315 763
Skyldig offentlige avgifter		17 725	60 225
Annen kortsiktig gjeld		5 000	5 000
Sum kortsiktig gjeld		<u>338 113</u>	<u>380 988</u>
Sum gjeld		<u>938 113</u>	<u>980 988</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 553 015</u>	<u>1 622 545</u>

Oslo, 09.03.2018
Styret i Ellburg Holding AS


Anders Ellburg
styreleder


Nina Benedicte Ellburg
styremedlem



Ellburg holding AS

Noter til årsregnskapet for 2017

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

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 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. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. 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 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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

**Ellburg holding AS****Noter til årsregnskapet for 2017****Note 2 Egenkapital, aksjer, aksjeeiere m.v.**

Aksjekapitalen i selskapet pr 31. desember 2017 består av 100 aksjer à kr 1.000, totalt kr 100.000. Anders Ellburg (styrets leder/ daglig leder) eier samtlige aksjer.

Spesifikasjon av egenkapitalbevegelser:

	Aksjekapital	Overkursfond	Annen egenkapital	SUM
EK pr 01.01.17	100 000	250	541 306	641 556
Årsresultat	0	0	-26 655	-26 655
Avgitt konsern- bidrag netto	0	0	0	0
EK pr 31.12.17	100 000	250	514 651	614 901

Note 3 Varige driftsmidler

	Kokeøy	Utegrill	Sum
Anskaffelseskost 01.01	824 870	208 992	1 033 862
Tilgang	0	0	0
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	824 870	208 992	1 033 862
Akk. avskr. 01.01	-756 131	-191 574	-947 705
Årets avskr.	-68 739	-17 417	-86 157
Bokført verdi 31.12	0	0	0

Økonomisk levetid

5 år

5 år

Note 4 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Det er for 2017 ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Kostnadsført revisjonshonorar for 2017 utgjør kr 6 900. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 7 700.



Ellburg holding AS

Noter til årsregnskapet for 2017

Note 5 Konsernselskap

Ellburg Holding AS har eierandeler i følgende heleide datterselskap:

	Forretningsk ntor	Eierandel	Bokført verdi	Selskapets egenkapital	Selskapets resultat for 2017
AE Restaurantdrift AS	Oslo	100 %	1 473 730	543 214	-14 588

Investeringen er regnskapsført etter kostmetoden.

Note 6 Gjeld til kredittinstitusjoner og pantheftelser

Selskapets gjeld til Sparebanken Hedmark ble i sin helhet nedbetalt i 2016.
Det foreligger ingen pantstillelser pr årsskiftet.



Ellburg holding AS

Noter til årsregnskapet for 2017

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	16 414
Endring i utsatt skattefordel	-4 688	-27 994
Skattekostnad ordinært resultat	-4 688	-11 580
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-31 343	-56 449
Permanente forskjeller	-26	24
Endring i midlertidige forskjeller	18 401	122 078
Avgitt konsernbidrag	0	-65 654
Skattepliktig inntekt	-12 968	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	16 414
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	0	-16 414
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	-271 020	-252 619	18 401
Sum	-271 020	-252 619	18 401
Akkumulert fremførbart underskudd	-12 968	0	12 968
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-283 988	-252 619	31 369
Utsatt skattefordel (23 % / 24 %)	-65 317	-60 629	4 689

Note 8 Gjeld til kredittinstitusjoner og panteheftelser

Selskapets gjeld til Sparebanken Hedmark er i sin helhet nedbetalt i 2016. Det foreligger ingen pantstillelser pr årsskiftet.