



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021
-------------------------	-------------------------

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:	13.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 20.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekt			236 941
Annen driftsinntekt		2 575 812	
Sum inntekter		2 575 812	236 941
Kostnader			
Ordinær avskrivning	3		33 500
Annen driftskostnad	2	36 976	48 624
Sum kostnader		36 976	82 124
Driftsresultat		2 538 836	154 817
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		2 066 373	1 573 364
Annen renteinntekt		670	183
Annen finansinntekt	8	1 308 525	574 505
Sum finansinntekter		3 375 568	2 148 052
Rentekostnad til foretak i samme konsern		132 105	
Annen rentekostnad		8 430	26 379
Sum finanskostnader		140 535	26 379
Netto finans		3 235 033	2 121 673
Ordinært resultat før skattekostnad		5 773 870	2 276 490
Skattekostnad på ordinært resultat	6	991 012	378 211
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 782 858	1 898 279
Årsresultat		4 782 858	1 898 279
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 782 858	1 898 279
Totalresultat		4 782 858	1 898 279
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Konsernbidrag		4 782 858	1 898 279
Sum overføringer og disponeringer		4 782 858	1 898 279



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom			1 580 582
Sum varige driftsmidler			1 580 582
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7	8 894 133	4 194 133
Lån til foretak i samme konsern		3 604 452	2 728 300
Investeringer i tilknyttet selskap	7	3 351 450	3 351 450
Sum finansielle anleggsmidler		15 850 035	10 273 883
Sum anleggsmidler		15 850 035	11 854 465
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		500 000	
Andre kortsiktige fordringer		2 066 373	1 573 364
Sum fordringer		2 566 373	1 573 364
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	7		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 263 094	782 912
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 263 094	782 912
Sum omløpsmidler		3 829 467	2 356 276
SUM EIENDELER		19 679 502	14 210 741



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		9 966 442	6 269 422
Sum opptjent egenkapital		9 966 442	6 269 422
Sum egenkapital	5	10 066 442	6 369 422
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	454 035	2 272
Sum avsetninger for forpliktelser		454 035	2 272
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			655 146
Langsiktig konserngjeld		4 833 939	5 725 198
Øvrig langsiktig gjeld	7	2 700 000	
Sum annen langsiktig gjeld		7 533 939	6 380 344
Sum langsiktig gjeld		7 987 974	6 382 616
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	6	232 987	74 776
Kortsiktig konserngjeld		1 392 100	1 382 742
Annen kortsiktig gjeld			1 185
Sum kortsiktig gjeld		1 625 087	1 458 703
Sum gjeld		9 613 061	7 841 319
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 679 502	14 210 741



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 491640

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 13.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 23.06.2022



Organisasjonsnr: 998 305 365
ELLI HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekt			236 941
Annen driftsinntekt		2 575 812	
Sum inntekter		2 575 812	236 941
Kostnader			
Ordinær avskrivning	3		33 500
Annen driftskostnad	2	36 976	48 624
Sum kostnader		36 976	82 124
Driftsresultat		2 538 836	154 817
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		2 066 373	1 573 364
Annen renteinntekt		670	183
Annen finansinntekt	8	1 308 525	574 505
Sum finansinntekter		3 375 568	2 148 052
Rentekostnad til foretak i samme konsern		132 105	
Annen rentekostnad		8 430	26 379
Sum finanskostnader		140 535	26 379
Netto finans		3 235 033	2 121 673
Ordinært resultat før skattekostnad		5 773 870	2 276 490
Skattekostnad på ordinært resultat	6	991 012	378 211
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 782 858	1 898 279
Årsresultat		4 782 858	1 898 279
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 782 858	1 898 279
Totalresultat		4 782 858	1 898 279
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		4 782 858	1 898 279
Sum overføringer og disponeringer		4 782 858	1 898 279



Organisasjonsnr: 998 305 365
ELLI HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

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

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 7	8 894 133	4 194 133
Lån til foretak i samme konsern	3 604 452	2 728 300
Investeringer i tilknyttet selskap 7	3 351 450	3 351 450
Sum finansielle anleggsmidler	15 850 035	10 273 883
Sum anleggsmidler	15 850 035	11 854 465

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	500 000	
Andre kortsiktige fordringer	2 066 373	1 573 364
Sum fordringer	2 566 373	1 573 364

Investeringer

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

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	1 263 094	782 912
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	1 263 094	782 912

Sum omløpsmidler	3 829 467	2 356 276
-------------------------	------------------	------------------

SUM EIENDELER	19 679 502	14 210 741
----------------------	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Selskapskapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		9 966 442	6 269 422
Sum opptjent egenkapital		9 966 442	6 269 422
Sum egenkapital	5	10 066 442	6 369 422
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	454 035	2 272
Sum avsetninger for forpliktelser		454 035	2 272
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			655 146
Langsiktig konserngjeld		4 833 939	5 725 198
Øvrig langsiktig gjeld	7	2 700 000	
Sum annen langsiktig gjeld		7 533 939	6 380 344
Sum langsiktig gjeld		7 987 974	6 382 616
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	6	232 987	74 776
Kortsiktig konserngjeld		1 392 100	1 382 742
Annen kortsiktig gjeld			1 185
Sum kortsiktig gjeld		1 625 087	1 458 703
Sum gjeld		9 613 061	7 841 319
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 679 502	14 210 741



Organisasjonsnr: 998 305 365
ELLI HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Elli Holding AS

Noter til regnskapet 2021

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.



Elli Holding AS Noter til regnskapet 2021

Note 3 Varige driftsmidler

	Tomt	Bygning	SUM
Anskaffelseskost 1.1.21	101 582	1 691 775	1 793 357
Tilgang	0	0	0
Avgang	101 582	1 691 775	1 793 357
Anskaffelseskost 31.12.21	0	0	0
Avskrivning 2021	0	0	0
Akk.avskrivninger 31.12.21	0	0	0
Bokført verdi pr. 31.12.21	0	0	0

Note 4 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12.21 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 01.01.2021	100 000	6 269 422	6 369 422
<u>Årets endring i egenkapital:</u>			
Netto konsernbidrag		-1 085 838	-1 085 838
Årets resultat		4 782 858	4 782 858
Egenkapital 31.12.2021	100 000	9 966 442	10 066 442

Note 6 Skattekostnad

Årets skattekostnad :

	2021	2020
Betalbar skatt	-539 249	-378 979
Avvik tidligere år	0	-8
Endring i utsatt skatt	-451 763	776
Årets totale skattekostnad	-991 012	-378 211

Betalbar skatt :

Ordinært resultat før skattekostnad	5 773 870	2 276 490
Permanente forskjeller	-1 269 269	-557 385
Endring midlertidige forskjeller	-2 053 469	3 527
Grunnlag betalbar skatt	2 451 132	1 722 632
Betalbar skatt på årets resultat 22%	539 249	378 979
Spart skatt konsernbidrag	-306 262	-304 203
Betalbar skatt - kortsiktig gjeld	232 987	74 776



Elli Holding AS

Noter til regnskapet 2021

Note 6 Skattekostnad

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt

	2021		2020	
	Fordel	Forpliktelse	Fordel	Forpliktelse
Gevinst og tapskonto		2 063 796		
Anleggsmidler	0	0	0	10 327
Sum	0	2 063 796	0	10 327
Utsatt skatt	0	454 035	0	2 272

Note 7 Aksjer datterselskap/tilknyttede selskap

Datterselskap	Forretnings- kontor	Stemme og eierandel	Egenkapital 31.12.2021	Arsresultat i 2021
Velvære Grossisten AS	Randaberg	100,00 %	5 263 853	-168 826
Altera AS	Randaberg	100,00 %	949 850	1 596 521
Elli Eiendom AS	Randaberg	100,00 %	5 521 534	679 957
Elpointnor AS	Randaberg	100,00 %	2 011 195	-450 266
Altera Solis AB	SEK Sverige	66,00 %	1 147 163	495 888
Sun2 Sør AS	Stavanger	100,00 %	169 031	685 076
Tilknyttet selskap				
Bikubå Trening AS	Sandnes	27,20 %	219 952	740 314
Solsenterdrift AS	Sandnes	24,81 %	12 452 139	3 111 081

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

Note 7 Øvrig langsiktig gjeld

Øvrig langsiktig gjeld er til aksjonær

Note 8 Annen finansinntekt

	2021	2020
Utbytte	1 308 525	574 505
Sum annen finansinntekt	1 308 525	574 505

Note 9 Pantstillelser

Bokført gjeld som er sikret ved pant o.l.:	2021	2020
Langsiktig gjeld	0	655 146
Sum	0	655 146

Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for bokført gjeld:

Bygning	0	1 580 582
Totalt	0	1 580 582



Til generalforsamlingen i
Elli Holding AS

Uavhengig revisors beretning 2021

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Elli Holding AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 4.782 858. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og oppstilling over endringer i egenkapital for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen 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. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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 avvirket.

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

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)

for at en revisjon utført i samsvar med 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 revisors oppgaver og plikter se : <https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

Stavanger, 13. juni 2022

Revisjon 1 AS

Odd Frøiland

Statsautorisert revisor

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