



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 946 730 556
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NELLIE AS
Forretningsadresse: Dalsveien 78
0775 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Ragnhild Hjørnevik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.05.2021

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, 23.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Utbytte		1 591 631	577 120
Renteinntekter		29 515	175 808
Verdiendring på markedsbaserte investeringer			47 825
Sum inntekter		1 621 146	800 753
Kostnader			
Verdiendring på markedsbaserte investeringer		283 790	
Nedskrivning av finansielle eiendeler		125	40 562
Andre driftskostnader	2, 3, 9	35 095	39 588
Sum kostnader		319 010	80 150
Driftsresultat		1 302 136	720 604
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		457	1 188
Sum finansinntekter		457	1 188
Annen rentekostnad		141 071	145 355
Sum finanskostnader		141 071	145 355
Netto finans		-140 614	-144 167
Ordinært resultat før skattekostnad		1 161 521	576 437
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 161 521	576 437
Årsresultat		1 161 521	576 437
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	8	1 161 521	576 437
Sum overføringer og disponeringer		1 161 521	576 437



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Kunstverk		9 929	9 929
Sum varige driftsmidler		9 929	9 929
Finansielle anleggsmidler			
Langsiktige aksjer	5	36 214 635	10 739 739
Sum finansielle anleggsmidler		36 214 635	10 739 739
Sum anleggsmidler		36 224 564	10 749 668
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Fordringer på selskap i samme konsern	6	192 769	4 182 966
Sum fordringer		192 769	4 182 966
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	5	143 871	466 790
Sum investeringer		143 871	466 790
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		229 363	133 906
Sum omløpsmidler		566 003	4 783 662
SUM EIENDELER		36 790 567	15 533 330

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	653 400	653 400
Sum innskutt egenkapital		653 400	653 400
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	3 276 096	2 114 575
Sum opptjent egenkapital		3 276 096	2 114 575
Sum egenkapital		3 929 496	2 767 975
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	6	32 861 071	12 765 355
Sum kortsiktig gjeld		32 861 071	12 765 355
Sum gjeld		32 861 071	12 765 355
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		36 790 567	15 533 330



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 620282

Enheten

Organisasjonsnummer: 946 730 556
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NELLIE AS
Forretningsadresse: Dalsveien 78
0775 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Ragnhild Hjørnevik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.05.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

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, 17.08.2021

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 946 730 556
NELLIE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Utbytte		1 591 631	577 120
Renteinntekter		29 515	175 808
Verdiendring på markedsbaserte investeringer			47 825
Sum inntekter		1 621 146	800 753
Kostnader			
Verdiendring på markedsbaserte investeringer		283 790	
Nedskrivning av finansielle eiendeler		125	40 562
Andre driftskostnader	2, 3, 9	35 095	39 588
Sum kostnader		319 010	80 150
Driftsresultat		1 302 136	720 604
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		457	1 188
Sum finansinntekter		457	1 188
Annen rentekostnad		141 071	145 355
Sum finanskostnader		141 071	145 355
Netto finans		-140 614	-144 167
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 161 521	576 437
Årsresultat		1 161 521	576 437
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	8	1 161 521	576 437
Sum overføringer og disponeringer		1 161 521	576 437



Organisasjonsnr: 946 730 556
NELLIE AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Kunstverk		9 929	9 929
Sum varige driftsmidler		9 929	9 929

Finansielle anleggsmidler

Langsiktige aksjer	5	36 214 635	10 739 739
Sum finansielle anleggsmidler		36 214 635	10 739 739

Sum anleggsmidler		36 224 564	10 749 668
-------------------	--	------------	------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Fordringer på selskap i samme konsern	6	192 769	4 182 966
Sum fordringer		192 769	4 182 966

Investeringer

Markedsbaserte aksjer	5	143 871	466 790
Sum investeringer		143 871	466 790

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		229 363	133 906
--	--	---------	---------

Sum omløpsmidler		566 003	4 783 662
------------------	--	---------	-----------

SUM EIENDELER		36 790 567	15 533 330
---------------	--	------------	------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	7, 8	653 400	653 400
Sum innskutt egenkapital		653 400	653 400

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	8	3 276 096	2 114 575
Sum opptjent egenkapital		3 276 096	2 114 575



Sum egenkapital		3 929 496	2 767 975
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	6	32 861 071	12 765 355
Sum kortsiktig gjeld		32 861 071	12 765 355
Sum gjeld		32 861 071	12 765 355
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		36 790 567	15 533 330



Organisasjonsnr: 946 730 556
NELLIE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
7

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	54.00	12100.00	653400.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Ninni Wilhelmsen	54.00	100.00%	
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	54.00	100.00%	

Styrets leder eier alle aksjene, og har derved 100% av stemmene ved generalforsamling.

Note
2

Lønn og ytelser

Selskapet har ikke egne ansatte og er ikke pliktige til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	15000.00	12449.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	15000.00	12449.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00



Det er ikke gitt lån, stilt sikkerhet eller utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til aksjeeiere eller styreleder/daglig leder.



Til generalforsamlingen i Nellie AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Nellie AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2020, 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 2020, 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 International Standards on Auditing (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.

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 internkontroll 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 med revisjonen 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.

PricewaterhouseCoopers AS, Dronning Eufemias gate 71, Postboks 748 Sentrum, NO-0106 Oslo
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - Nellie AS



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om andre 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, 6. mai 2021
PricewaterhouseCoopers AS

Geir Haglund
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Haglund, Geir	BANKID_MOBILE	2021-05-18 09:10

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



Nellie AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av tjenester skjer på leveringstidspunktet. Gevinst ved salg av investeringer inntektsføres i det året salget skjer. Salget vil anses skjedd i det risiko og kontroll over investeringen og dens verdiutvikling er gått over til kjøper. Utbytte inntektsføres i det året det er opptjent (beslutningstidspunktet). Renteinntekter knyttet til investeringer inntektsføres etter hvert som de opptjenes.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Markedsbaserte verdipapirer bokføres til virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen til pålydende.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert til kursen ved regnskapsårets slutt.

Kortsiktige plasseringer

Kortsiktige plasseringer (aksjer og andeler vurdert som omløpsmidler) vurderes til virkelig verdi på balansedagen. Markedsbaserte poster vurderes til verdien på balansedagen etter porteføljeprinsippet. Mottatt utbytte og andre utdelinger fra selskapene inntektsføres som annen driftsinntekt.

Langsiktige plasseringer

Langsiktige plasseringer (aksjer og andeler vurdert som anleggsmidler) vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% 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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Nellie AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

Ytelser til ledende personer

Selskapet har ikke egne ansatte og er ikke pliktige til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende ansatte, tillitsvalgte og aksjeeiere mv.

Det er ikke gitt lån, stilt sikkerhet eller utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til aksjeeiere eller styreleder/daglig leder.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2020	2019
Revisjon	15 000	12 449

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.

Note 3 - Driftskostnader

	2020	2019
Revisjonshonorar	15 000	12 449
Regnskapsføring	18 756	26 256
Annen driftskostnad	1 339	883
Sum	<u>35 095</u>	<u>39 588</u>



Nellie AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 4 - Skatt

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	1 161 522	576 437
Verdireduksjon finansielle instr. vurdert til virkelig verdi	283 790	0
Nedskrivning på aksjer og andre verdipapir kostnadsført i året	125	40 562
3% av skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	47 749	17 314
Tilbakeføring av inntektsført utbytte	-1 591 631	-577 120
Verdiøkning finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	0	-47 825
Alminnelig inntekt	-98 445	9 368
Anvendt fremførbart underskudd	0	-9 368
Årets skattegrunnlag	<u>-98 445</u>	<u>0</u>
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2020	2019
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-545 782	-447 337
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-545 782</u>	<u>-447 337</u>
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-545 782	-447 337
Sum	<u>0</u>	<u>0</u>

Utsatt skattefordel balanseføres ikke i samsvar med god regnskapsskikk for små foretak.

Note 5 - Aksjer i andre selskaper

Selskap	Anskaff.kost	Bokført verdi
Norske langsiktige aksjer	36 334 528	36 214 635
Norske markedsaksjer	<u>71 659</u>	<u>143 871</u>
Sum	<u>36 406 187</u>	<u>36 358 506</u>

Note 6 - Fordringer og gjeld

	2020	2019
Innskudd i Toluma AS	<u>192 769</u>	<u>4 182 966</u>
Sum	<u>192 769</u>	<u>4 182 966</u>
	2020	2019
Gjeld til aksjonær	<u>32 861 071</u>	<u>12 765 355</u>
Sum	<u>32 861 071</u>	<u>12 765 355</u>

Av gjelden til aksjonær er kr 141 071 renter kostnadsført 2020. Det er ikke stillet sikkerhet for eller avtalt tidspunkt for tilbakebetaling av gjeld til aksjonær.



Nellie AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	54	12 100 kr	653 400

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Eier- andel	Stemme- andel
Ninni Wilhelmsen	100 %	100 %

Styrets leder eier alle aksjene, og har derved 100% av stemmene ved generalforsamling.

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	653 400	2 114 578	2 767 978
Årsresultat	0	1 161 521	1 161 521
Egenkapital 31.12.	653 400	3 276 096	3 929 496

Note 9 - Nærstående parter

Se note 6 for Innskudd i Toluma AS og gjeld til aksjonær.

Selskapets transaksjoner med nærstående parter:

Kjøp av tjenester:

Regnskapsføring 18 756

Renter fordringer/gjeld:

Renter Toluma 29 515

Renter aksjonær 141 071

Note 10 - Hendelse etter balansedagen

Norge og resten av verden, er rammet av korona-viruset. I 2020 har effekten av dette vært volatile finansmarkeder, men selskapet har klart seg godt til stross for volatiliteten. Det er ikke usannsynlig at så vel verdier som kontantstrøm fremdeles kan bli midlertidig negativt påvirket som følge av dette også i 2021. Forutsetningene er dog til stede for at selskapet vil kunne klare seg godt i de markedene det opererer de neste årene og på lang sikt. Med en profesjonell forvaltning samt gode og attraktive investeringer for å sikre porteføljens samlede potensial fremover, er det ikke foretatt nedskrivninger eller avsetninger i regnskapene pr 31.12.2020 for å hensynta eventuelle virkninger selskapet måtte oppleve som følge av koronasviruset.