



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 201 670
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ELVEHAVNA INVEST AS
Forretningsadresse: Thaulowkaia 2
7042 TRONDHEIM

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: Finn Schløsser-Møller
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.07.2021

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, 03.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		834 474	
Annen driftsinntekt		2 700 000	
Sum inntekter		3 534 474	
Kostnader			
Varekostnad		84 082	
Lønnskostnad	1	569 291	
Annen driftskostnad		381 029	62 435
Sum kostnader		1 034 401	62 435
Driftsresultat		2 500 073	-62 435
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		23 568	-10 375
Annen finansinntekt	8	87 390	51 924
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		6 685 580	1 243 359
Sum finansinntekter		6 796 538	1 284 909
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler			4 407
Annen rentekostnad		-101 769	-84 072
Annen finanskostnad	8	69 813	2 289
Sum finanskostnader		-31 956	-77 376
Netto finans		6 828 494	1 362 284
Ordinært resultat før skattekostnad	5	9 328 567	1 299 850
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		9 328 567	1 299 850
Årsresultat	6	9 328 567	1 299 850
Årsresultat etter minoritetsinteresser		9 328 567	1 299 850
Totalresultat		9 328 567	1 299 850



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		3 375 982	
Avsatt til annen egenkapital		5 952 585	1 299 850
Sum overføringer og disponeringer		9 328 567	1 299 850



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap			51 049
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4		4 193 560
Investeringer i aksjer og andeler	9	2 788 483	1 681 216
Andre langsiktige fordringer	3	126 500	59 000
Sum finansielle anleggsmidler		2 914 983	5 984 825
Sum anleggsmidler		2 914 983	5 984 825
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		283 897	
Andre kortsiktige fordringer	3	15 424	728
Sum fordringer	3	299 320	728
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	8	15 255 306	7 139 339
Markedsbaserte obligasjoner	8		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	8		
Sum investeringer		15 255 306	7 139 339
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	194 634	15 577
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		194 634	15 577
Sum omløpsmidler		15 749 260	7 155 644
SUM EIENDELER		18 664 242	13 140 470



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	1 967 500	1 967 500
Beholdning av egne aksjer	7		
Annen innskutt egenkapital		4 725 828	4 731 494
Sum innskutt egenkapital		6 693 328	6 698 994
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		7 329 754	1 299 850
Udekket tap		-756 000	-1 103 202
Sum opptjent egenkapital		8 085 754	2 403 052
Sum egenkapital	6	14 779 082	9 102 045
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		3 276 425	3 496 256
Sum annen langsiktig gjeld	2	3 276 425	3 496 256
Sum langsiktig gjeld		3 276 425	3 496 256
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		564 760	533 027
Leverandørgjeld		43 976	9 142
Sum kortsiktig gjeld		608 736	542 169
Sum gjeld		3 885 160	4 038 425
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 664 242	13 140 470



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 573342

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 201 670
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ELVEHAVNA INVEST AS
Forretningsadresse: Thaulowkaia 2
7042 TRONDHEIM

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: Finn Schløsser-Møller
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.07.2021

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, 03.08.2021

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: 989 201 670
ELVEHAVNA INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		834 474	
Annen driftsinntekt		2 700 000	
Sum inntekter		3 534 474	
Kostnader			
Varekostnad		84 082	
Lønnskostnad	1	569 291	
Annen driftskostnad		381 029	62 435
Sum kostnader		1 034 401	62 435
Driftsresultat		2 500 073	-62 435
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		23 568	-10 375
Annen finansinntekt	8	87 390	51 924
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		6 685 580	1 243 359
Sum finansinntekter		6 796 538	1 284 909
Verdireduksjon			
markedsbaserte omløpsmidler			4 407
Annen rentekostnad		-101 769	-84 072
Annen finanskostnad	8	69 813	2 289
Sum finanskostnader		-31 956	-77 376
Netto finans		6 828 494	1 362 284
Ordinært resultat før skattekostnad	5	9 328 567	1 299 850
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		9 328 567	1 299 850
Årsresultat	6	9 328 567	1 299 850
Årsresultat etter minoritetsinteresser		9 328 567	1 299 850
Totalresultat		9 328 567	1 299 850
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		3 375 982	
Avsatt til annen egenkapital		5 952 585	1 299 850



Sum overføringer og
disponeringer

9 328 567

1 299 850



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	1 967 500	1 967 500
Beholdning av egne aksjer	7		
Annen innskutt egenkapital		4 725 828	4 731 494
Sum innskutt egenkapital		6 693 328	6 698 994
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		7 329 754	1 299 850
Udekket tap		-756 000	-1 103 202
Sum opptjent egenkapital		8 085 754	2 403 052
Sum egenkapital	6	14 779 082	9 102 045
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		3 276 425	3 496 256
Sum annen langsiktig gjeld	2	3 276 425	3 496 256
Sum langsiktig gjeld		3 276 425	3 496 256
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		564 760	533 027
Leverandørgjeld		43 976	9 142
Sum kortsiktig gjeld		608 736	542 169
Sum gjeld		3 885 160	4 038 425
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 664 242	13 140 470



Organisasjonsnr: 989 201 670
ELVEHAVNA INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00



Årsregnskap 2020 Elvehavna Invest AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 989 201 670



RESULTATREGNSKAP

ELVEHAVNA INVEST AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Salgsinntekt		834 474	0
Annen driftsinntekt		2 700 000	0
Sum driftsinntekter		3 534 474	0
Varekostnad		84 082	0
Lønnskostnad	1	569 291	0
Annen driftskostnad		381 029	62 435
Sum driftskostnader		1 034 401	62 435
Driftsresultat		2 500 073	-62 435
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		23 568	-10 375
Annen finansinntekt	8	87 390	51 924
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		6 685 580	1 243 359
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		0	4 407
Rentekostnad til tilknyttet selskap		-166 965	-165 326
Annen rentekostnad		65 196	81 254
Annen finanskostnad	8	69 813	2 289
Resultat av finansposter		6 828 494	1 362 284
Ordinært resultat før skattekostnad	5	9 328 567	1 299 850
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
Ordinært resultat		9 328 567	1 299 850
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	6	9 328 567	1 299 850
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		3 375 982	0
Avsatt til annen egenkapital		5 952 585	1 299 850
Sum overføringer		9 328 567	1 299 850



BALANSE

ELVEHAVNA INVEST AS

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i datterselskap		0	51 049
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4	0	4 193 560
Investeringer i aksjer og andeler	9	2 788 483	1 681 216
Andre langsiktige fordringer	3	126 500	59 000
Sum finansielle anleggsmidler		2 914 983	5 984 825
Sum anleggsmidler		2 914 983	5 984 825
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		283 897	0
Andre kortsiktige fordringer	3	15 424	728
Sum fordringer	3	299 320	728
INVESTERINGER			
Markedsbaserte aksjer	8	15 255 306	7 139 339
Sum investeringer		15 255 306	7 139 339
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	194 634	15 577
Sum omløpsmidler		15 749 260	7 155 644
Sum eiendeler		18 664 242	13 140 470



BALANSE

ELVEHAVNA INVEST AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	7	1 967 500	1 967 500
Annen innskutt egenkapital		4 725 828	4 731 494
Sum innskutt egenkapital		6 693 328	6 698 994
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		7 329 754	1 299 850
Udekket tap		756 000	1 103 202
Sum opptjent egenkapital		8 085 754	2 403 052
Sum egenkapital	6	14 779 082	9 102 045
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld		3 276 425	3 496 256
Sum annen langsiktig gjeld	2	3 276 425	3 496 256
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		564 760	533 027
Leverandørgjeld		43 976	9 142
Sum kortsiktig gjeld		608 736	542 169
Sum gjeld		3 885 160	4 038 425
Sum egenkapital og gjeld		18 664 242	13 140 470

Trondheim, 08.07.2021
Styret i Elvehavna Invest AS

Finn Schløsser-Møller
styreleder/daglig leder

Larisa Schløsser-Møller
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Finanseinntekter- og kostnader

Markedsbaserte aksjer vurderes etter aksjekursen per 31.12. Urealisert gevinster og tap regnskapsføres på verdiendringen.

DRIFTSINNETEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

SKATT

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

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.

Note 1 Lønnskostnader

Elvehavna Invest AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2020 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Bokført tallene på konto 5000-5990 kommer fra Digital Midt-Norge AS som er fusjonert inn i Elvehavna Invest AS.

Ytelser til ledende personer

Det har ikke blitt betalt verken lønn til daglig leder eller styrehonorar i 2020 fra Elvehavna Invest AS.

Revisor

Godtgjørelse til KPMG AS og samarbeidende selskaper for revisjon av Elvehavna Invest utgjør i 2020 kr 42 625 derav godtgjørelse for andre tjenester utgjør kr 2 500 ekskl. mva.

Godtgjørelse til KPMG AS og samarbeidende selskaper for revisjon av Innfusjonert selskap Digital Midt-Norge AS utgjør i 2020 kr 76 250.



Note 2 Annen langsiktig gjeld

	2020	2019
Lån fra aksjonær	3 276 425	3 496 256
Sum annen langsiktig gjeld	3 276 425	3 496 256

Det er beregnet og kostnadsført renter tilsvarende skjermingsrente på kr. 25 169 i 2020

Note 3 Fordringer og gjeld

	2020	2019
Fordringer med forfall senere enn ett år		
Andre kortsiktige	15 424	728
Andre langsiktige fordringer	126 500	4 252 560
Sum	141 924	4 253 288

Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2020	2019	2020	2019
Lån til datterselskap	0	0	0	4 193 560
Sum	0	0	0	4 193 560



Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	9 328 567	1 299 850
Permanente forskjeller	-6 861 872	-1 422 885
Endring i midlertidige forskjeller	-143 428	19 347
Anvendelse av fremførbart underskudd	-2 323 268	0
Skattepliktig inntekt	0	-103 688
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-20 780	-29 685	-8 906
Fordringer	-120 000	-270 000	-150 000
Gevinst – og tapskonto	61 905	77 383	15 478
Sum	-78 875	-222 302	-143 428
Aksjer og andre verdipapirer	67 376	0	-67 376
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 470 642	-4 793 910	-2 323 268
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	2 482 141	5 016 212	2 534 071
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	1 967 500	0	4 731 494	2 403 052	9 102 045
Pr 01.01.2020	1 967 500	0	4 731 494	2 403 052	9 102 045
Annen Ek fra innfusjonert selsk				-3 651 529,89	-3 600 481
Årets resultat				9 328 567	9 328 567
Pr 31.12.2020	1 967 500	0	4 731 494	8 080 088	14 779 082



Note 7 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I ELVEHAVNA INVEST AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	2 500	787,0	1 967 500
Sum	2 500		1 967 500

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Finn Schløsser-Møller	2 500	100,0	100,0

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

Navn	Verv	Ordinære
Finn Schløsser-Møller	styreleder/daglig leder	2 500
Totalt antall aksjer		2 500

Note 8 Markedsbaserte verdipapirer

	Anskaffelses kost	Balansført verdi
Omløpsmidler	15 043 483	15 256 212

Note 9 Langsiktige verdipapirer

	Anskaffelses kost	Balansført verdi
Anleggsmidler	2 788 484	2 788 484

Note 10 Bankinnskudd

Innestående midler på bankkontoer er på kr. 191 479. Posten bare inneholder frie midler.

Note 12 Fusjon

Regnskapsvirksomheten i digiTALL Midt-Norge AS ble i mars 2020 overdratt til ECIT Trondheim AS (tidligere Sector Økonomi og Regnskap AS). Overdragelsen ble gjort med virkning fra 1. januar 2020.

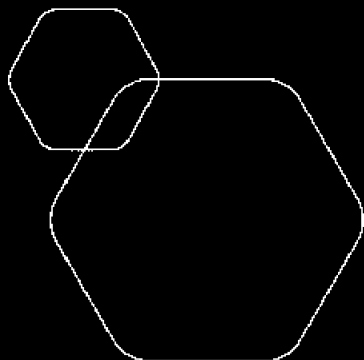
Da digiTALL Midt-Norge AS var et 100 % eiet datterselskap av Elvehavna Invest AS, fant styrene det lite hensiktsmessig å drive 2 forskjellige selskap på investering videre.

Som en følge av dette ble digiTALL Midt-Norge med resterende virksomhet med investeringer fusjonert inn i morselskapet Elvehavna Invest AS med virkning fra 1. januar 2020.



Legally signed by
Finn Schløsser-Møller
09.07.2021

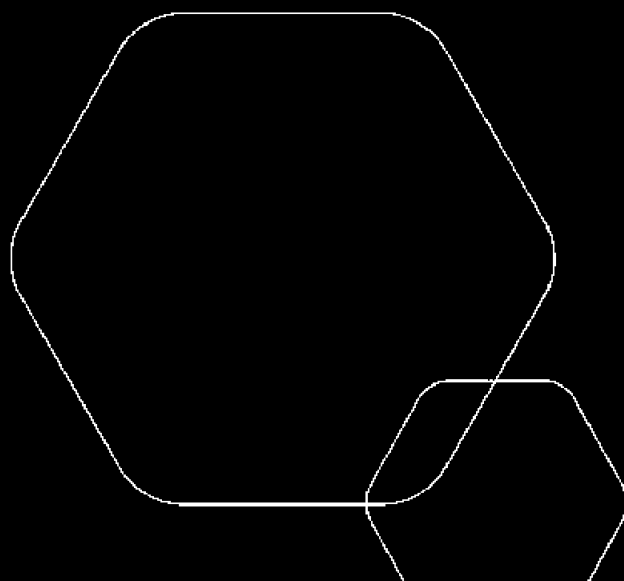
Legally signed by
Larsa Schløsser-Møller
09.07.2021



Årsregnskap 2020

Elvehavna Invest AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 989 201 670



Legally signed by
Finn Schløsser-Møller
09.07.2021

Legally signed by
Lars Schløsser-Møller
09.07.2021

RESULTATREGNSKAP

ELVEHAVNA INVEST AS

DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Salgsinntekt		834 474	0
Annen driftsinntekt		2 700 000	0
Sum driftsinntekter		3 534 474	0
Varekostnad		84 082	0
Lønnskostnad	1	569 291	0
Annen driftskostnad		381 029	62 435
Sum driftskostnader		1 034 401	62 435
Driftsresultat		2 500 073	-62 435
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		23 568	-10 375
Annen finansinntekt	8	87 390	51 924
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		6 685 580	1 243 359
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		0	4 407
Rentekostnad til tilknyttet selskap		-166 965	-165 326
Annen rentekostnad		65 196	81 254
Annen finanskostnad	8	69 813	2 289
Resultat av finansposter		6 828 494	1 362 284
Ordinært resultat før skattekostnad	5	9 328 567	1 299 850
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
Ordinært resultat		9 328 567	1 299 850
EKSTRAORDINÆRE INNETEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	6	9 328 567	1 299 850
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		3 375 982	0
Avsatt til annen egenkapital		5 952 585	1 299 850
Sum overføringer		9 328 567	1 299 850



Legally signed by
Finn Schløsser-Møller
09.07.2021

Legally signed by
Lars Schløsser-Møller
09.07.2021

BALANSE

ELVEHAVNA INVEST AS

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i datterselskap		0	51 049
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4	0	4 193 560
Investeringer i aksjer og andeler	9	2 788 483	1 681 216
Andre langsiktige fordringer	3	126 500	59 000
Sum finansielle anleggsmidler		2 914 983	5 984 825
Sum anleggsmidler		2 914 983	5 984 825
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		283 897	0
Andre kortsiktige fordringer	3	15 424	728
Sum fordringer	3	299 320	728
INVESTERINGER			
Markedsbaserte aksjer	8	15 255 306	7 139 339
Sum investeringer		15 255 306	7 139 339
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	194 634	15 577
Sum omløpsmidler		15 749 260	7 155 644
Sum eiendeler		18 664 242	13 140 470



Legally signed by
Finn Schløsser-Møller
09.07.2021

Legally signed by
Larisa Schløsser-Møller
09.07.2021

BALANSE

ELVEHAVNA INVEST AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	7	1 967 500	1 967 500
Annen innskutt egenkapital		4 725 828	4 731 494
Sum innskutt egenkapital		6 693 328	6 698 994
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		7 329 754	1 299 850
Udekket tap		756 000	1 103 202
Sum opptjent egenkapital		8 085 754	2 403 052
Sum egenkapital	6	14 779 082	9 102 045
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld		3 276 425	3 496 256
Sum annen langsiktig gjeld	2	3 276 425	3 496 256
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		564 760	533 027
Leverandørgjeld		43 976	9 142
Sum kortsiktig gjeld		608 736	542 169
Sum gjeld		3 885 160	4 038 425
Sum egenkapital og gjeld		18 664 242	13 140 470

Trondheim, 08.07.2021
Styret i Elvehavna Invest AS

Finn Schløsser-Møller
styreleder/daglig leder

Larisa Schløsser-Møller
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapskikk for små foretak.



Finanseinntekter- og kostnader

Markedsbaserte aksjer vurderes etter aksjekursen per 31.12. Urealisert gevinster og tap regnskapsføres på verdiendringen.

DRIFTSINNETEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

SKATT

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

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.

Note 1 Lønnskostnader

Elvehavna Invest AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2020 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Bokført tallene på konto 5000-5990 kommer fra DigitalI Midt-Norge AS som er fusjonert inn i Elvehavna Invest AS.

Ytelser til ledende personer

Det har ikke blitt betalt verken lønn til daglig leder eller styrehonorar i 2020 fra Elvehavna Invest AS.

Revisor


Godtgjørelse til KPMG AS og samarbeidende selskaper for revisjon av Elvehavna Invest utgjør i 2020 kr 42 625 derav godtgjørelse for andre tjenester utgjør kr 2 500 ekskl. mva.


Godtgjørelse til KPMG AS og samarbeidende selskaper for revisjon av Innfusjonert selskap DigitalI Midt-Norge AS utgjør i 2020 kr 76 250.



Note 2 Annen langsiktig gjeld

	2020	2019
Lån fra aksjonær	3 276 425	3 496 256
Sum annen langsiktig gjeld	3 276 425	3 496 256

 Legally signed by
Finn Schlessner-Møller
09.07.2021

 Legally signed by
Lars Schlessner-Møller
09.07.2021

Det er beregnet og kostnadsført renter tilsvarende skjermingsrente på kr. 25 169 i 2020

Note 3 Fordringer og gjeld

	2020	2019
Fordringer med forfall senere enn ett år		
Andre kortsiktige	15 424	728
Andre langsiktige fordringer	126 500	4 252 560
Sum	141 924	4 253 288

Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2020	2019	2020	2019
Lån til datterselskap	0	0	0	4 193 560
Sum	0	0	0	4 193 560



Legally signed by
Finn Schløsser-Møller
09.07.2021

Legally signed by
Lars Schløsser-Møller
09.07.2021

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	9 328 567	1 299 850
Permanente forskjeller	-6 861 872	-1 422 885
Endring i midlertidige forskjeller	-143 428	19 347
Anvendelse av fremførbart underskudd	-2 323 268	0
Skattepliktig inntekt	0	-103 688
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-20 780	-29 685	-8 906
Fordringer	-120 000	-270 000	-150 000
Gevinst – og tapskonto	61 905	77 383	15 478
Sum	-78 875	-222 302	-143 428
Aksjer og andre verdipapirer	67 376	0	-67 376
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 470 642	-4 793 910	-2 323 268
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	2 482 141	5 016 212	2 534 071
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	1 967 500	0	4 731 494	2 403 052	9 102 045
Pr 01.01.2020	1 967 500	0	4 731 494	2 403 052	9 102 045
Annen Ek fra innfusjonert selsk				-3 651 529,89	-3 600 481
Årets resultat				9 328 567	9 328 567
Pr 31.12.2020	1 967 500	0	4 731 494	8 080 088	14 779 082



Note 7 Aksjonærer

Legally signed by
Finn Schløsser-Møller
09.07.2021

Legally signed by
Larsa Schløsser-Møller
09.07.2021

AKSJEKAPITALEN I ELVEHAVNA INVEST AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	2 500	787,0	1 967 500
Sum	2 500		1 967 500

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Finn Schløsser-Møller	2 500	100,0	100,0

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

Navn	Verv	Ordinære
Finn Schløsser-Møller	styreleder/daglig leder	2 500
Totalt antall aksjer		2 500

Note 8 Markedsbaserte verdipapirer

	Anskaffelses kost	Balansført verdi
Omløpsmidler	15 043 483	15 256 212

Note 9 Langsiktige verdipapirer

	Anskaffelses kost	Balansført verdi
Anleggsmidler	2 788 484	2 788 484

Note 10 Bankinnskudd

Innestående midler på bankkontoer er på kr. 191 479. Posten bare inneholder frie midler.

Note 12 Fusjon

Regnskapsvirksomheten i digiTALL Midt-Norge AS ble i mars 2020 overdratt til ECIT Trondheim AS (tidligere Sector Økonomi og Regnskap AS). Overdragelsen ble gjort med virkning fra 1. januar 2020.

Da digiTALL Midt-Norge AS var et 100 % eiet datterselskap av Elvehavna Invest AS, fant styrene det lite hensiktsmessig å drive 2 forskjellige selskap på investering videre.

Som en følge av dette ble digiTALL Midt-Norge med resterende virksomhet med investeringer fusjonert inn i morselskapet Elvehavna Invest AS med virkning fra 1. januar 2020.



KPMG AS
Sjøgangen 6
7010 Trondheim

Telephone +47 45 40 40 63
Fax +47 73 80 21 20
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Elvehavna Invest AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Elvehavna Invest AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 9 328 567. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger 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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

Offices in:

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Alta	Finnsnes	Molde	Straume
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bodo	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansand	Stavanger	Ålesund



Revisors beretning - 2020
Elvehavna Invest AS

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatenes og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

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 bokføringskikk i Norge.

Trondheim, 12. juli 2021
KPMG AS

Sverre Einersen
Statsautorisert revisor