



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 654 159
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PALKING AS
Forretningsadresse: Gabels gate 14
0272 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: Regnskapstjenester Lillestrøm AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.05.2021

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, 20.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 797 884	11 706 909
Annen driftsinntekt		937 718	883 576
Sum inntekter		11 735 602	12 590 485
Kostnader			
Varekostnad		1 950 538	1 409 938
Lønnskostnad	5, 9	5 326 621	5 612 702
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	129 053	62 373
Annen driftskostnad	5	4 138 617	4 596 693
Sum kostnader		11 544 830	11 681 706
Driftsresultat		190 772	908 780
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		545	3 589
Sum finansinntekter		545	3 589
Annen rentekostnad		1 049	146
Annen finanskostnad			64
Sum finanskostnader		1 049	210
Netto finans		-504	3 378
Ordinært resultat før skattekostnad		190 268	912 158
Skattekostnad på ordinært resultat	4	42 063	200 675
Ordinært resultat etter skattekostnad		148 205	711 483
Årsresultat		148 205	711 483
Årsresultat etter minoritetsinteresser		148 205	711 483
Totalresultat		148 205	711 483
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Avsatt til annen egenkapital		148 205	711 483
Sum overføringer og disponeringer		148 205	711 483



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		12 686
Sum immaterielle eiendeler			12 686
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6, 8	713 112	382 995
Sum varige driftsmidler		713 112	382 995
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	7	150 000	150 000
Sum finansielle anleggsmidler		150 000	150 000
Sum anleggsmidler		863 112	545 681
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	1, 8		
Fordringer			
Kundefordringer	1, 8, 11	1 956 735	2 505 028
Andre kortsiktige fordringer	11	371 465	446 217
Konsernfordringer	8, 10, 11	508 687	521 151
Sum fordringer		2 836 887	3 472 395
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8		
Sum omløpsmidler		2 836 887	3 472 395
SUM EIENDELER		3 699 999	4 018 077

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	1 716 210	1 568 006
Sum opptjent egenkapital		1 716 210	1 568 006
Sum egenkapital		1 816 210	1 668 006
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	14 345	
Sum avsetninger for forpliktelser		14 345	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		14 345	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		491 246	684 984
Betalbar skatt	4	15 032	179 931
Skyldig offentlige avgifter		927 653	993 591
Kortsiktig konserngjeld	10, 11		
Annen kortsiktig gjeld	9	435 512	491 564
Sum kortsiktig gjeld		1 869 444	2 350 071
Sum gjeld		1 883 789	2 350 071
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 699 999	4 018 077



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 593555

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 654 159
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PALKING AS
Forretningsadresse: Gabels gate 14
0272 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: Regnskapstjenester Lillestrøm AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.05.2021

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, 09.08.2021



Organisasjonsnr: 988 654 159
PALKING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 797 884	11 706 909
Annen driftsinntekt		937 718	883 576
Sum inntekter		11 735 602	12 590 485
Kostnader			
Varekostnad		1 950 538	1 409 938
Lønnskostnad	5, 9	5 326 621	5 612 702
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	129 053	62 373
Annen driftskostnad	5	4 138 617	4 596 693
Sum kostnader		11 544 830	11 681 706
Driftsresultat		190 772	908 780
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		545	3 589
Sum finansinntekter		545	3 589
Annen rentekostnad		1 049	146
Annen finanskostnad			64
Sum finanskostnader		1 049	210
Netto finans		-504	3 378
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	42 063	200 675
Ordinært resultat etter skattekostnad		148 205	711 483
Årsresultat		148 205	711 483
Årsresultat etter minoritetsinteresser		148 205	711 483
Totalresultat		148 205	711 483
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		148 205	711 483
Sum overføringer og disponeringer		148 205	711 483



Sum egenkapital		1 816 210	1 668 006
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	14 345	
Sum avsetninger for forpliktelse		14 345	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		14 345	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		491 246	684 984
Betalbar skatt	4	15 032	179 931
Skyldig offentlige avgifter		927 653	993 591
Kortsiktig konserngjeld	10, 11		
Annen kortsiktig gjeld	9	435 512	491 564
Sum kortsiktig gjeld		1 869 444	2 350 071
Sum gjeld		1 883 789	2 350 071
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 699 999	4 018 077



Organisasjonsnr: 988 654 159
PALKING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
5

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
6.50



Resultatregnskap			
PALKING AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		10 797 884	11 706 909
Annen driftsinntekt		937 718	883 576
Varekostnad		1 950 538	1 409 938
Lønnskostnad	5, 9	5 326 621	5 612 702
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	129 053	62 373
Annen driftskostnad	5	4 138 617	4 596 693
Sum driftskostnader		<u>11 544 830</u>	<u>11 681 706</u>
Driftsresultat		<u>190 772</u>	<u>908 780</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		545	3 589
Annen rentekostnad		1 049	146
Annen finanskostnad		0	64
Resultat av finansposter		<u>-504</u>	<u>3 378</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		190 268	912 158
Skattekostnad på ordinært resultat	4	42 063	200 675
Ordinært resultat		<u>148 205</u>	<u>711 483</u>
Årsoverskudd		<u>148 205</u>	<u>711 483</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		148 205	711 483
Sum overføringer		<u>148 205</u>	<u>711 483</u>



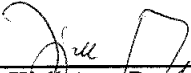
Balanse			
PALKING AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	4	0	12 686
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6, 8	713 112	382 995
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	7	150 000	150 000
Sum anleggsmidler		<u>863 112</u>	<u>545 681</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	1, 8, 11	1 956 735	2 505 028
Mellomregning konsern	8, 10, 11	508 687	521 151
Andre kortsiktige fordringer	11	371 465	446 217
Sum fordringer		<u>2 836 887</u>	<u>3 472 395</u>
Sum omløpsmidler		<u>2 836 887</u>	<u>3 472 395</u>
Sum eiendeler		<u>3 699 999</u>	<u>4 018 077</u>


**Balanse**

PALKING AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	1 716 210	1 568 006
Sum egenkapital		<u>1 816 210</u>	<u>1 668 006</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	14 345	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		491 246	684 984
Betalbar skatt	4	15 032	179 931
Skyldig offentlige avgifter		927 653	993 591
Annen kortsiktig gjeld	9	435 512	491 564
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 869 444</u>	<u>2 350 071</u>
Sum gjeld		<u>1 883 789</u>	<u>2 350 071</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>3 699 999</u>	<u>4 018 077</u>

Oslo, 30.03.2021
Styret i PALKING AS


Kjell Arne Berge
styreformann


Sandra Berge
daglig leder



Noter
Palking AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet ble stiftet den 15.9. 2005.

Driftsinntekter

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

Omløpsmidler/ kortsiktig gjeld

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 antatt virkelig verdi.

Anleggsmidler/ langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer/konsernmellomværende

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende. Det vurderes ikke å være tap i fordringsmassen. Av kundefordringer utgjør kr. 226.687,- faktura mot andre enn konsernselskaper. Av leverandørgjelden utgjør kr 438.246,- faktura fra andre konsern selskaper.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjoner.

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjon etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Ordningen er en sikret ordning og det vises til omtale i note 9.

Note 2 Aksjer, aksjeeiere

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære-aksjer	100	1000,-	100.000
Aksjonærer		Aksjer	Eierandel
Carigosa AS		100	100%
		100	100%



Noter
Palking AS

Note 3 Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs- fond	Annen egenkapital	Sum
Pr. 31.12.19	100.000	0	1.568.006	1.668.006
Periodens overskudd			148.205	148.205
Avgitt konsernbidrag			0	0
Pr. 31.12.20	100.000	0	1.716.210	1.816.210

Note 4 Skattekostnad

Periodens skattekostnad:

Betalbar skatt			15.032
Endring utsatt skatt			27.031
Netto skattekostnad			42.063
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag			0
Skyldig skatt 31.12.2020			15.032

	31.12.19	31.12.20	Endring
Netto grunnlag, Driftsmidler	-57.665	62.203	122.868
Utsatt skatt, 22%	-12.686	13.685	27.031

Note 5 Ansatte, godtgjørelser, lån ansatte mv

Lønnskostnader	2020	2019
Lønn	4.197.099	4.401.931
Arbeidsgiveravgift	651.782	703.290
Pensjonskostnader	215.566	163.694
Andre lønnskostnader	262.175	343.787
Sum lønnskostnader	5.326.621	5.612.702
Gjennomsnittlig antall ansatte	6,5	7

Godtgjørelser 2020

Daglig leder i tillegg kommer fordel fri bil	1.012.844
Styre	0
Revisor, revisjon	34.911
Revisor, rådgivning og annen bistand	0



Noter
Palking AS

Note 6 Varige driftsmidler

	<u>Utstyr</u>
Anskaffelseskost 31.12.2019	2.795.366
Tilgang	459.170
Avgang	<u>0</u>
Anskaffelseskost 31.12.2020	3.254.536
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2020	2.541.424
Balanseført verdi per 31.12.2020	<u>713.112</u>
Årets avskrivninger	129.053
Årets nedskrivninger	0
Økonomisk levetid	3 - 5 år
Avskrivningsplan	Lineær

Note 7 Aksjer

Selskapet eier 2 aksjer a kr. 75.000,- kr. 150.000,- i Haga Golfklubb.

Note 8 Bankinnskudd/pantsettelse/garantier.

Herav bundne skattetrekksmidler kr. 0,-. Selskapet har en bankgaranti på skattetrekksmidler. Selskapet inngår i en konsernkonto ordning og innskuddet i bank er klassifisert som fordring mot morselskapet fra 2019. Selskapets driftsmidler, varelager og kundefordringer er pantsatt ovenfor morselskapet konsernkonto system med totalt kr. 100 mill. Bokført verdi av pantet utgjør kr. 2.669.847,-. Selskapet har avgitt en selvskyldner kausjon på inntil kr 31 mill ovenfor andre selskaper i konsernet til Danske Bank ASA.

Note 9 Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjon etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne lov. Selskapet har en sikret ordning som gjelder fra 1. juli 2006. Det er 7 personer innmeldt i ordningen. Det er i år innbetalt kr. 215.566,- til ordningen.

Note 10 Konsernmellomværende.

For alle innlån fra søsterselskaper beregnes det renter med 3 mnd NIBOR + 1,5%. Utlån fra datterselskap til morselskap har inntil 2020 vært rentefritt.

Note 11 Fordringer og gjeld

Fordringer med forfall > 1 år	Kr. 0
Langsiktig gjeld med forfall > 5 år	kr. 0



Til generalforsamlingen i Palking AS

Uavhengig revisors beretning Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Palking AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på NOK 148.205. Årsregnskapet 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 (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 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 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:

<http://revisorforeningen.no/revisionsberetninger>

Post- og besøksadresse:

Holbergs gate 21

0166 Oslo

Medlemmer av Den Norske Revisorforening

Bankgiro:

8397 05 05914

Organisasjonsnr:

975 800 679MVA

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dess uttrykk mot endringer etter signering.



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 bokføringskikk i Norge.

Oslo, 13. april 2021

Alpha Revisjon AS

Tåle Johnsen

Statsautorisert revisor

Post- og besøksadresse:

Holbergs gate 21

0166 Oslo

Medlemmer av Den Norske Revisorforening

Bankgiro:

8397 05 05914

Organisasjonsnr:

975 800 679MVA

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.



Elektronisk signatur

Signert av

Johnsen, Tåle

 **bankID**

Dato og tid (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rom, Stockholm, Vienna

13.04.2021 21.23.00

Signaturmetode

Norwegian BankID

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de følgende sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signaturdetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.