



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 002 738
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MARGOLEI AS
Forretningsadresse: c/o Erik Andreas Paulshus
Liabakken 2A
1435 ÅS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Erik Andreas Paulshus
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.06.2022

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, 16.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		1 249 413	1 193 625
Sum inntekter		1 249 413	1 193 625
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	305 315	515 369
Sum kostnader		305 315	515 369
Driftsresultat		944 098	678 256
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11 688	11 883
Annen finansinntekt		1 052	
Sum finansinntekter		12 740	11 883
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	3	182 740	202 373
Annen rentekostnad		140 590	218 051
Sum finanskostnader		323 330	420 424
Netto finans		-310 590	-408 542
Ordinært resultat før skattekostnad		633 508	269 714
Skattekostnad på ordinært resultat	4	175 482	100 130
Ordinært resultat etter skattekostnad		458 026	169 584
Årsresultat		458 026	169 584
Årsresultat etter minoritetsinteresser		458 026	169 584
Totalresultat		458 026	169 584
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	458 026	169 584
Sum overføringer og disponeringer		458 026	169 584



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6, 7	7 327 455	7 327 455
Sum varige driftsmidler		7 327 455	7 327 455
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		542 955	531 267
Sum finansielle anleggsmidler		542 955	531 267
Sum anleggsmidler		7 870 409	7 858 721
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		31 621	31 621
Andre kortsiktige fordringer		41 267	34 676
Sum fordringer		72 888	66 297
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	3		
Markedsbaserte aksjer	3	270 427	453 167
Markedsbaserte obligasjoner	3		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	3		
Andre finansielle instrumenter	3		
Sum investeringer		270 427	453 167
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 761 375	2 329 842
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 761 375	2 329 842
Sum omløpsmidler		3 104 690	2 849 306



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
SUM EIENDELER		10 975 099	10 708 027
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	6 271 961	5 813 935
Sum opptjent egenkapital		6 271 961	5 813 935
Sum egenkapital		6 301 961	5 843 935
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	91 985	119 478
Sum avsetninger for forpliktelser		91 985	119 478
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	4 275 000	4 500 000
Øvrig langsiktig gjeld		48 650	48 650
Sum annen langsiktig gjeld		4 323 650	4 548 650
Sum langsiktig gjeld		4 415 635	4 668 128
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		25 381	21 000
Betalbar skatt	4	202 975	152 479
Annen kortsiktig gjeld		29 147	22 485
Sum kortsiktig gjeld		257 504	195 964
Sum gjeld		4 673 138	4 864 091
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 975 099	10 708 027



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 473849

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 002 738
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MARGOLEI AS
Forretningsadresse: c/o Erik Andreas Paulshus
Liabakken 2A
1435 ÅS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Erik Andreas Paulshus
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.06.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

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, 20.06.2022



Organisasjonsnr: 990 002 738
MARGOLEI AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		1 249 413	1 193 625
Sum inntekter		1 249 413	1 193 625
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	305 315	515 369
Sum kostnader		305 315	515 369
Driftsresultat		944 098	678 256
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11 688	11 883
Annen finansinntekt		1 052	
Sum finansinntekter		12 740	11 883
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler 3		182 740	202 373
Annen rentekostnad		140 590	218 051
Sum finanskostnader		323 330	420 424
Netto finans		-310 590	-408 542
Ordinært resultat før skattekostnad		633 508	269 714
Skattekostnad på ordinært resultat	4	175 482	100 130
Ordinært resultat etter skattekostnad		458 026	169 584
Årsresultat		458 026	169 584
Årsresultat etter minoritetsinteresser		458 026	169 584
Totalresultat		458 026	169 584
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	458 026	169 584
Sum overføringer og disponeringer		458 026	169 584



Organisasjonsnr: 990 002 738
MARGOLEI AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom	6, 7	7 327 455	7 327 455
Sum varige driftsmidler		7 327 455	7 327 455
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		542 955	531 267
Sum finansielle anleggsmidler		542 955	531 267
Sum anleggsmidler		7 870 409	7 858 721
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		31 621	31 621
Andre kortsiktige fordringer		41 267	34 676
Sum fordringer		72 888	66 297
Investeringer			
Aksjer og andeler i			
foretak i samme konsern	3		
Markedsbaserte aksjer	3	270 427	453 167
Markedsbaserte obligasjoner	3		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	3		
Andre finansielle instrumenter	3		
Sum investeringer		270 427	453 167
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 761 375	2 329 842
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 761 375	2 329 842
Sum omløpsmidler		3 104 690	2 849 306
SUM EIENDELER		10 975 099	10 708 027



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	6 271 961	5 813 935
Sum opptjent egenkapital		6 271 961	5 813 935

Sum egenkapital		6 301 961	5 843 935
------------------------	--	------------------	------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	4	91 985	119 478
Sum avsetninger for forpliktelser		91 985	119 478

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	7	4 275 000	4 500 000
Øvrig langsiktig gjeld		48 650	48 650
Sum annen langsiktig gjeld		4 323 650	4 548 650

Sum langsiktig gjeld		4 415 635	4 668 128
-----------------------------	--	------------------	------------------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		25 381	21 000
Betalbar skatt	4	202 975	152 479
Annen kortsiktig gjeld		29 147	22 485
Sum kortsiktig gjeld		257 504	195 964

Sum gjeld		4 673 138	4 864 091
------------------	--	------------------	------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 975 099	10 708 027
---------------------------------	--	-------------------	-------------------



Organisasjonsnr: 990 002 738
MARGOLEI 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



RESULTATREGNSKAP

MARGOLEI AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Leieinntekter		1 249 413	1 193 625
Sum driftsinntekter		1 249 413	1 193 625
Annen driftskostnad	2	305 315	515 369
Sum driftskostnader		305 315	515 369
Driftsresultat		944 098	678 256
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		11 688	11 883
Annen finansinntekt		1 052	0
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	3	182 740	202 373
Annen rentekostnad		140 590	218 051
Resultat av finansposter		-310 590	-408 542
Ordinært resultat før skattekostnad		633 508	269 714
Skattekostnad på ordinært resultat	4	175 482	100 130
Ordinært resultat		458 026	169 584
Årsresultat		458 026	169 584
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital	5	458 026	169 584
Sum overføringer		458 026	169 584



BALANSE

MARGOLEI AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6, 7	7 327 455	7 327 455
Sum varige driftsmidler		7 327 455	7 327 455
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre fordringer		542 955	531 267
Sum finansielle anleggsmidler		542 955	531 267
Sum anleggsmidler		7 870 409	7 858 721
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		31 621	31 621
Andre kortsiktige fordringer		41 267	34 676
Sum fordringer		72 888	66 297
INVESTERINGER			
Markedsbaserte aksjer	3	270 427	453 167
Sum investeringer		270 427	453 167
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 761 375	2 329 842
Sum omløpsmidler		3 104 690	2 849 306
Sum eiendeler		10 975 099	10 708 027



BALANSE				
MARGOLEI AS				
EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020	
INNSKUTT EGENKAPITAL				
Aksjekapital	5	30 000	30 000	
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000	
OPPTJENT EGENKAPITAL				
Annen egenkapital	5	6 271 961	5 813 935	
Sum opptjent egenkapital		6 271 961	5 813 935	
Sum egenkapital		6 301 961	5 843 935	
GJELD				
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE				
Utsatt skatt	4	91 985	119 478	
Sum avsetning for forpliktelser		91 985	119 478	
ANNEN LANGSIKTIG GJELD				
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	4 275 000	4 500 000	
Øvrig langsiktig gjeld		48 650	48 650	
Sum annen langsiktig gjeld		4 323 650	4 548 650	
KORTSIKTIG GJELD				
Leverandørgjeld		25 381	21 000	
Betalbar skatt	4	202 975	152 479	
Annen kortsiktig gjeld		29 147	22 485	
Sum kortsiktig gjeld		257 504	195 964	
Sum gjeld		4 673 138	4 864 091	
Sum egenkapital og gjeld		10 975 099	10 708 027	

Ås, 07.06.2022
Styret i Margolei AS

Erik Andreas Paulshus
Styreleder

Stig Henning Paulshus
Styremedlem



MARGOLEI AS

990 002 738

NOTE 1 REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

DRIFTSINNETEKTER 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 KLASIFISERING 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.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

VARIGE DRIFTSMIDLER

Varige driftsmidler (med kostpris større enn kr 15 000 og forventet økonomisk levetid på mer enn 3 år) oppføres i balansen til anskaffelseskost med tillegg for påkostninger som representerer standardheving og derav følgende økning av inntjeningssevne og/eller levetid/produksjonskapasitet (bortsett fra standardheving som resultat av nødvendig og normalt vedlikehold og reparasjoner) samt med fradrag for samlede planmessige ordinære avskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Varige driftsmidler som enkeltvis er under kr 15 000 og som samlet overstiger grensen aktiveres hvis den samlede investering kan ansees å utgjøre en funksjonell enhet som det økonomisk sett er naturlig å betrakte som én investering.

Ordinære avskrivninger foretas fra det tidspunkt driftsmidlene settes i ordinær drift og beregnes lineært over driftsmidlenes antatte økonomiske levetid av kostverdier uten å hensynta noen mulig restverdi på salgs/utrangeringstidspunktet. Avskrivningssatsene fremgår av note. Påkostninger avskrives over eiendelenes antatte gjenværende økonomiske levetid. Årets ordinære avskrivninger belastes årets driftskostnader i resultatregnskapet.

AKSJER OG VERDIPAPIRER

Aksjer og verdipapirer oppføres under anleggsmidler såfremt investeringen betraktes som strategisk og er av langsiktig art. Kortsiktige og finansielt motiverte investeringer oppføres under omløpsmidler.

Aksjer og verdipapirer oppført under omløpsmidler verdsettes til den laveste verdi av samlet kostpris og samlet virkelig verdi/børsverdi/markedsverdi av hver enkelt portefølje (porteføljepriippet) da aksjene styres bevisst som en enhetlig gruppe. Endring i netto urealisert tap ved eventuelle nedskrivninger samt realisert gevinst/tap ved avhendelse føres som andre finansinntekter/kostnader. Netto urealisert gevinst inntektsføres innenfor tidligere kostnadsførte tap.

MARGOLEI AS

SIDE 4



MARGOLEI AS

990 002 738

Aksjer og verdipapirer oppført under anleggsmidler bokføres til kostpris. I de tilfeller hvor virkelig verdi/børsverdi for de enkelte poster er lavere enn kostpris og forholdet ikke er av forbigående art blir nedskrivning til virkelig verdi foretatt etter individuell vurdering av den enkelte investering. Gevinst/tap ved avhendelse føres som andre finansinntekter/kostnader dog som ekstraordinær post hvis alle kriterier for slike poster er oppfylt.

Ved eventuell omklassifisering fra omløpsmidler til anleggsmidler blir aksjepostene enkeltvis nedskrevet til den laveste verdi av markedsverdi og opprinnelig kostpris.

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 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. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

NOTE 2 LØNNKOSTNADER, YTELSER TIL LEDENDE PERSONER MV.

Selskapet har ikke hatt ansatte i regnskapsåret. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret i 2021.

Selskapet har fravalgt revisor og har dermed ingen kostnader til revisjon.

NOTE 3 VERDIPAPIRER

	<i>EIER- ANDEL</i>	<i>ANSKAFFELSES KOST</i>	<i>BALANSEFØRT VERDI</i>
OMLØPSMIDLER			
Optin Bank ASA		1 000 000	270 427
Sum		1 000 000	270 427

MARGOLEI AS

SIDE 5



MARGOLEI AS

990 002 738

NOTE 4 SKATT

ÅRETS SKATTEKOSTNAD	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	202 975	152 479
Endring i utsatt skatt	-27 493	-52 349
Skattekostnad ordinært resultat	175 482	100 130
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	633 508	269 714
Permanente forskjeller	164 139	185 424
Endring i midlertidige forskjeller	124 965	237 950
Skattepliktig inntekt	922 612	693 088
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	202 975	152 479
Sum betalbar skatt i balansen	202 975	152 479

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	ENDRING
Varige driftsmidler	1	1	0
Fordringer	-81 744	-81 744	0
Gevinst – og tapskonto	499 858	624 823	124 965
Sum	418 115	543 080	124 965
Grunnlag for utsatt skatt	418 115	543 080	124 965
Utsatt skatt (22 %)	91 985	119 478	27 492

NOTE 5 EGENKAPITAL OG AKSJONÆROPPLYSNINGER

	AKSJEKAPITAL	ANNEN EGENKAPITAL	SUM EGENKAPITAL
Balanse 01.01	30 000	5 813 935	5 843 935
Årets resultat	0	458 026	458 026
BALANSE 31.12	30 000	6 271 961	6 301 961

Selskapets aksjekapital består av 500 aksjer pålydende kr 60. Selskapet har pr 31.12 følgende aksjonærer:

	ANTALL AKSJER	VERV
Erik Andreas Paulshus	500	Styreleder
SUM	500	

MARGOLEI AS

SIDE 6



MARGOLEI AS

990 002 738

NOTE 6 VARIGE DRIFTSMIDLER

	BYGNINGER	TOTALT
Kostpris 01.01	7 327 455	7 327 455
Årets tilgang	0	0
Kostpris 31.12	7 327 455	7 327 455
Akk. avskr. 01.01	0	0
Årets ord. avskr.	0	0
Akk. avskr. 31.12	0	0
BOKFØRT VERDI 31.12	7 327 455	7 327 455

Levetid

Avskrivningsplan

Avskrives ikke

Endring

Nei

Selskapets driftsmidler består av to utleieleiligheter og to eneboliger som leies ut.

NOTE 7 PANTSTILLELSER OG GARANTIER

	31.12.2021	31.12.2020
PANTSIKRET GJELD, PANTSTILLELSER OG GARANTIER		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	4 275 000	4 500 000
SUM	4 275 000	4 500 000
REGNSKAPSFØRT VERDI AV PANTSIKREDE EIENDELER		
Faste eiendommer	7 327 455	7 327 455
SUM	7 327 455	7 327 455

MARGOLEI AS

SIDE 7



RESULTATREGNSKAP

MARGOLEI AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Leieinntekter		1 249 413	1 193 625
Sum driftsinntekter		1 249 413	1 193 625
Annen driftskostnad	2	305 315	515 369
Sum driftskostnader		305 315	515 369
Driftsresultat		944 098	678 256
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		11 688	11 883
Annen finansinntekt		1 052	0
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	3	182 740	202 373
Annen rentekostnad		140 590	218 051
Resultat av finansposter		-310 590	-408 542
Ordinært resultat før skattekostnad		633 508	269 714
Skattekostnad på ordinært resultat	4	175 482	100 130
Ordinært resultat		458 026	169 584
Årsresultat		458 026	169 584
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital	5	458 026	169 584
Sum overføringer		458 026	169 584



BALANSE

MARGOLEI AS



EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6, 7	7 327 455	7 327 455
Sum varige driftsmidler		7 327 455	7 327 455
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre fordringer		542 955	531 267
Sum finansielle anleggsmidler		542 955	531 267
Sum anleggsmidler		7 870 409	7 858 721
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		31 621	31 621
Andre kortsiktige fordringer		41 267	34 676
Sum fordringer		72 888	66 297
INVESTERINGER			
Markedsbaserte aksjer	3	270 427	453 167
Sum investeringer		270 427	453 167
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 761 375	2 329 842
Sum omløpsmidler		3 104 690	2 849 306
Sum eiendeler		10 975 099	10 708 027

MARGOLEI AS

SIDE 2

**BALANSE****MARGOLEI AS**

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	5	6 271 961	5 813 935
Sum opptjent egenkapital		6 271 961	5 813 935
Sum egenkapital		6 301 961	5 843 935
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt	4	91 985	119 478
Sum avsetning for forpliktelser		91 985	119 478
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	4 275 000	4 500 000
Øvrig langsiktig gjeld		48 650	48 650
Sum annen langsiktig gjeld		4 323 650	4 548 650
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		25 381	21 000
Betalbar skatt	4	202 975	152 479
Annen kortsiktig gjeld		29 147	22 485
Sum kortsiktig gjeld		257 504	195 964
Sum gjeld		4 673 138	4 864 091
Sum egenkapital og gjeld		10 975 099	10 708 027

Ås, 07.06.2022
Styret i Margolei AS
Erik Andreas Paulshus
Styreleder
Stig Henning Paulshus
Styremedlem



MARGOLEI AS

990 002 738

NOTE 1 REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

DRIFTSINNEKTER 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.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

VARIGE DRIFTSMIDLER

Varige driftsmidler (med kostpris større enn kr 15 000 og forventet økonomisk levetid på mer enn 3 år) oppføres i balansen til anskaffelseskost med tillegg for påkostninger som representerer standardheving og derav følgende økning av inntjeningssevne og/eller levetid/produksjonskapasitet (bortsett fra standardheving som resultat av nødvendig og normalt vedlikehold og reparasjoner) samt med fradrag for samlede planmessige ordinære avskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Varige driftsmidler som enkeltvis er under kr 15 000 og som samlet overstiger grensen aktiveres hvis den samlede investering kan ansees å utgjøre en funksjonell enhet som det økonomisk sett er naturlig å betrakte som én investering.

Ordinære avskrivninger foretas fra det tidspunkt driftsmidlene settes i ordinær drift og beregnes lineært over driftsmidlenes antatte økonomiske levetid av kostverdier uten å hensynta noen mulig restverdi på salgs/utrangeringstidspunktet. Avskrivningssatsene fremgår av note. Påkostninger avskrives over eiendelenes antatte gjenværende økonomiske levetid. Årets ordinære avskrivninger belastes årets driftskostnader i resultatregnskapet.

AKSJER OG VERDIPAPIRER

Aksjer og verdipapirer oppføres under anleggsmidler såfremt investeringen betraktes som strategisk og er av langsiktig art. Kortsiktige og finansielt motiverte investeringer oppføres under omløpsmidler.

Aksjer og verdipapirer oppført under omløpsmidler verdsettes til den laveste verdi av samlet kostpris og samlet virkelig verdi/børsverdi/markedsverdi av hver enkelt portefølje (porteføljepriippet) da aksjene styres bevisst som en enhetlig gruppe. Endring i netto urealisert tap ved eventuelle nedskrivninger samt realisert gevinst/tap ved avhendelse føres som andre finansinntekter/kostnader. Netto urealisert gevinst inntektsføres innenfor tidligere kostnadsførte tap.

MARGOLEI AS

SIDE 4



MARGOLEI AS

990 002 738

Aksjer og verdipapirer oppført under anleggsmidler bokføres til kostpris. I de tilfeller hvor virkelig verdi/børsverdi for de enkelte poster er lavere enn kostpris og forholdet ikke er av forbigående art blir nedskrivning til virkelig verdi foretatt etter individuell vurdering av den enkelte investering. Gevinst/tap ved avhendelse føres som andre finansinntekter/kostnader dog som ekstraordinær post hvis alle kriterier for slike poster er oppfylt.

Ved eventuell omklassifisering fra omløpsmidler til anleggsmidler blir aksjepostene enkeltvis nedskrevet til den laveste verdi av markedsverdi og opprinnelig kostpris.

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 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. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

NOTE 2 LØNNSKOSTNADER, YTELSER TIL LEDENDE PERSONER MV.

Selskapet har ikke hatt ansatte i regnskapsåret. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret i 2021.

Selskapet har fravalgt revisor og har dermed ingen kostnader til revisjon.

NOTE 3 VERDIPAPIRER

	<i>EIER- ANDEL</i>	<i>ANSKAFFELSES KOST</i>	<i>BALANSEFØRT VERDI</i>
OMLØPSMIDLER			
Optin Bank ASA		1 000 000	270 427
Sum		1 000 000	270 427

MARGOLEI AS

SIDE 5



MARGOLEI AS

990 002 738

NOTE 4 SKATT

ÅRETS SKATTEKOSTNAD	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	202 975	152 479
Endring i utsatt skatt	-27 493	-52 349
Skattekostnad ordinært resultat	175 482	100 130
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	633 508	269 714
Permanente forskjeller	164 139	185 424
Endring i midlertidige forskjeller	124 965	237 950
Skattepliktig inntekt	922 612	693 088
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	202 975	152 479
Sum betalbar skatt i balansen	202 975	152 479

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	ENDRING
Varige driftsmidler	1	1	0
Fordringer	-81 744	-81 744	0
Gevinst – og tapskonto	499 858	624 823	124 965
Sum	418 115	543 080	124 965
Grunnlag for utsatt skatt	418 115	543 080	124 965
Utsatt skatt (22 %)	91 985	119 478	27 492

NOTE 5 EGENKAPITAL OG AKSJONÆROPPLYSNINGER

	AKSJEKAPITAL	ANNEN EGENKAPITAL	SUM EGENKAPITAL
Balanse 01.01	30 000	5 813 935	5 843 935
Årets resultat	0	458 026	458 026
BALANSE 31.12	30 000	6 271 961	6 301 961

Selskapets aksjekapital består av 500 aksjer pålydende kr 60. Selskapet har pr 31.12 følgende aksjonærer:

	ANTALL AKSJER	VERV
Erik Andreas Paulshus	500	Styreleder
SUM	500	

MARGOLEI AS

SIDE 6



MARGOLEI AS

990 002 738

NOTE 6 VARIGE DRIFTSMIDLER

	BYGNINGER	TOTALT
Kostpris 01.01	7 327 455	7 327 455
Årets tilgang	0	0
Kostpris 31.12	7 327 455	7 327 455
Akk. avskr. 01.01	0	0
Årets ord. avskr.	0	0
Akk. avskr. 31.12	0	0
BOKFØRT VERDI 31.12	7 327 455	7 327 455

Levetid

Avskrivningsplan

Avskrives ikke

Endring

Nei

Selskapets driftsmidler består av to utleieleiligheter og to eneboliger som leies ut.

NOTE 7 PANTSTILLELSER OG GARANTIER

	31.12.2021	31.12.2020
PANTSIKRET GJELD, PANTSTILLELSER OG GARANTIER		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	4 275 000	4 500 000
SUM	4 275 000	4 500 000
REGNSKAPSFØRT VERDI AV PANTSIKREDE EIENDELER		
Faste eiendommer	7 327 455	7 327 455
SUM	7 327 455	7 327 455

MARGOLEI AS

SIDE 7