



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 985 081 654
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MALLING & CO FORVALTNING AS
Forretningsadresse: Dronning Mauds gate 15
0250 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: Martin Mehus
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.03.2021

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, 25.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Honorarinntekter	10, 11	134 218 967	119 849 593
Sum inntekter		134 218 967	119 849 593
Kostnader			
Varekostnader og fremmedytelser		1 507 403	70 174
Lønn og sosiale utgifter	5, 7	83 195 354	76 437 636
Av- og nedskrivninger	2	1 166 655	854 030
Tap på krav			12 232
Andre driftskostnader	5, 11	29 439 636	25 441 322
Sum kostnader		115 309 048	102 815 395
Driftsresultat		18 909 919	17 034 198
Finansinntekter og finanskostnader			
Andre finansinntekter		3 531	632
Sum finansinntekter		3 531	632
Rentekostnad til foretak i samme konsern		-150 218	-287 758
Annen rentekostnad		1 454	12 792
Sum finanskostnader		-148 763	-274 966
Netto finans		152 294	275 599
Ordinært resultat før skattekostnad		19 062 213	17 309 796
Skattekostnad	3	4 195 130	3 674 414
Endring utsatt skatt	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		14 867 083	13 635 382
Årsresultat		14 867 083	13 635 382
Årsresultat etter minoritetsinteresser		14 867 083	13 635 382
Totalresultat		14 867 083	13 635 382



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital		1 487 083	3 055 175
Konsernbidrag		13 380 000	10 580 207
Sum overføringer og disponeringer	9	14 867 083	13 635 382



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Kontormaskiner, software m.v.		7 599 572	8 364 901
Sum varige driftsmidler	2	7 599 572	8 364 901
Sum anleggsmidler		7 599 572	8 364 901
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		32 637 602	29 901 149
Forskuddsbetalte kostnader		1 227 835	2 295 236
Konsernfordringer	8	4 956 657	4 448 796
Krav på innbetaling av selskapskapital		10 242 753	5 518 319
Sum fordringer		49 064 847	42 163 501
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd	6	24 686 523	16 741 812
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		24 686 523	16 741 812
Sum omløpsmidler		73 751 369	58 905 313
SUM EIENDELER		81 350 942	67 270 215
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		8 132 674	6 645 591
Sum opptjent egenkapital		8 132 674	6 645 591
Sum egenkapital	9	8 632 674	7 145 591
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	680 836	401 817
Sum avsetninger for forpliktelser		680 836	401 817
Annen langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld	2	243 945	827 904
Sum annen langsiktig gjeld		243 945	827 904
Sum langsiktig gjeld		924 781	1 229 721
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 145 083	2 291 739
Betalbar skatt	3	142 265	516 141
Skattetrekk, arb.giv.avg, feriepenger		10 949 939	10 297 490
Kortsiktig konserngjeld	8	19 799 700	15 734 824
Skyldig offentlige avgifter		5 721 414	5 173 315
Annen kortsiktig gjeld		33 035 087	24 881 394
Sum kortsiktig gjeld		71 793 487	58 894 903
Sum gjeld		72 718 268	60 124 624
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		81 350 942	67 270 215



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 309846

Enheten

Organisasjonsnummer: 985 081 654
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MALLING & CO FORVALTNING AS
Forretningsadresse: Dronning Mauds gate 15
0250 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: Martin Mehus
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.03.2021

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, 14.06.2021



Organisasjonsnr: 985 081 654
MALLING & CO FORVALTNING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Honorarinntekter	10, 11	134 218 967	119 849 593
Sum inntekter		134 218 967	119 849 593
Kostnader			
Varekostnader og fremmedytelser		1 507 403	70 174
Lønn og sosiale utgifter	5, 7	83 195 354	76 437 636
Av- og nedskrivninger	2	1 166 655	854 030
Tap på krav			12 232
Andre driftskostnader	5, 11	29 439 636	25 441 322
Sum kostnader		115 309 048	102 815 395
Driftsresultat		18 909 919	17 034 198
Finansinntekter og finanskostnader			
Andre finansinntekter		3 531	632
Sum finansinntekter		3 531	632
Rentekostnad til foretak i samme konsern		-150 218	-287 758
Annen rentekostnad		1 454	12 792
Sum finanskostnader		-148 763	-274 966
Netto finans		152 294	275 599
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	3	4 195 130	3 674 414
Endring utsatt skatt	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		14 867 083	13 635 382
Årsresultat		14 867 083	13 635 382
Årsresultat etter minoritetsinteresser		14 867 083	13 635 382
Totalresultat		14 867 083	13 635 382
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital		1 487 083	3 055 175
Konsernbidrag		13 380 000	10 580 207
Sum overføringer og disponeringer	9	14 867 083	13 635 382



Organisasjonsnr: 985 081 654
MALLING & CO FORVALTNING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Kontormaskiner, software m.v.		7 599 572	8 364 901
Sum varige driftsmidler	2	7 599 572	8 364 901
Sum anleggsmidler		7 599 572	8 364 901
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		32 637 602	29 901 149
Forskuddsbetalte kostnader		1 227 835	2 295 236
Konsernfordringer	8	4 956 657	4 448 796
Krav på innbetaling av selskapskapital		10 242 753	5 518 319
Sum fordringer		49 064 847	42 163 501
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd	6	24 686 523	16 741 812
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		24 686 523	16 741 812
Sum omløpsmidler		73 751 369	58 905 313
SUM EIENDELER		81 350 942	67 270 215
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		8 132 674	6 645 591
Sum opptjent egenkapital		8 132 674	6 645 591
Sum egenkapital	9	8 632 674	7 145 591
Gjeld			



Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	680 836	401 817
Sum avsetninger for forpliktelseser		680 836	401 817
Annen langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld	2	243 945	827 904
Sum annen langsiktig gjeld		243 945	827 904
Sum langsiktig gjeld		924 781	1 229 721
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 145 083	2 291 739
Betalbar skatt	3	142 265	516 141
Skattetrekk, arb.giv.avg, feriepenger		10 949 939	10 297 490
Kortsiktig konserngjeld	8	19 799 700	15 734 824
Skyldig offentlige avgifter		5 721 414	5 173 315
Annen kortsiktig gjeld		33 035 087	24 881 394
Sum kortsiktig gjeld		71 793 487	58 894 903
Sum gjeld		72 718 268	60 124 624
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		81 350 942	67 270 215



Organisasjonsnr: 985 081 654
MALLING & CO FORVALTNING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	500000.00	1.00	500000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Malling & Co Forvaltning Holding AS	500000.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	500000.00	100.00%	

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	1768799.00		53011.00

Note

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Cathrine Kildalsen	2028695.00		83211.00
<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	2028695.00		83211.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
84.50

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Selskapet er inngår i konsernet Eiendomshuset Malling & Co AS som det er utarbeidet konsernregnskap for.



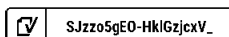
MALLING & CO

ÅRSREGNSKAP 2020

Malling & Co Forvaltning AS

Org.nr. 985 081 654

Eiendomshuset Malling & Co AS
Dronning Mauds gate 15, Postboks 1883 Vika, NO-0124 Oslo
T: +47 24 02 80 00 — E: post@malling.no — www.malling.no
Org. nr. 984 955 189 MVA





Malling & Co Forvaltning AS

Styrets årsberetning for 2020

Virksomhetens art og hvor den drives

Selskapets virksomhet er knyttet til forvaltning av næringseiendom, prosjektledertjenester m.v. Selskapets hovedkontor er i Oslo. Malling & Co Forvaltning AS er en del av konsernet Eiendomshuset Malling & Co AS.

Selskapets utvikling, resultat og fortsatte drift

Selskapets omsetning endte i 2020 på kr. 134,2 mill., en økning på 12,0% fra 2019. Resultatet etter skatt økte også fra kr. 13,6 mill. i 2019 til kr. 14,8 mill. i 2020. Styret mener at årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utvikling og resultat av foretakets virksomhet og dets stilling pr. 31.12.2020. Styret bekrefter at forutsetning om fortsatt drift er til stede og lagt til grunn ved utarbeidelse av regnskapet. Det har ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som er av betydning ved bedømmelse av selskapets stilling.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har i 2020 fortsatt utviklingen av en egen forvaltningsplattform for å gi selskapets kunder mer innsyn i den løpende eiendomsforvaltningen. Prosjektet har fått støtte fra skattefunn og er en nyskaping innen forvaltning av næringseiendom.

Arbeidsmiljø

Det var 91 personer ansatt i selskapet pr. 31.12.20. Styret anser arbeidsmiljøet i selskapet som godt, og arbeider løpende med tiltak på dette området. Selskapet hadde i 2020 et sykefravær på 2,96 %.

Likestilling

Styret består av en kvinne og to menn. Selskapets ledelse foretar en løpende vurdering av behovet for likestillingstiltak og mener at dette er ivarettatt.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet forurenses ikke det ytre miljø.

Oslo, den 17.3.2021 – elektronisk signert.

Anders Berggren

Styrets leder

Marius Chr. Herud


Styremedlem

Cathrine Kildalsen

Styremedlem

Martin Mehus

Daglig leder

 SJz05gEO-HklGzjcxV_



Malling & Co Forvaltning AS

Resultatregnskap 1.1.-31.12.


	Noter	2020	2019
DRIFTSINNEKTER			
Honorarinntekter	10, 11	134 218 967	119 849 593
SUM DRIFTSINNEKTER		134 218 967	119 849 593
DRIFTSKOSTNADER			
Lønn og sosiale utgifter	5, 7	83 195 354	76 437 636
Varekostnader og fremmedytelser		1 507 403	70 174
Tap på krav		0	12 232
Andre driftskostnader	5, 11	29 439 636	25 441 322
Av- og nedskrivninger	2	1 166 655	854 030
SUM DRIFTSKOSTNADER		115 309 048	102 815 395
DRIFTSRESULTAT		18 909 919	17 034 198
FINANSPOSTER			
Renteinntekter		150 218	287 758
Andre finansinntekter		3 531	632
Rente- og bankkostnader		-1 454	-12 792
NETTO FINANSPOSTER		152 294	275 599
RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		19 062 213	17 309 796
Skattekostnad	3	4 195 130	3 674 414
ÅRETS RESULTAT		14 867 083	13 635 382
OVERFØRINGER			
Avgitt konsernbidrag		13 380 000	10 580 207
Overført annen egenkapital		1 487 083	3 055 175
SUM OVERFØRINGER	9	14 867 083	13 635 382



Malling & Co Forvaltning AS

Balanse pr. 31.12.

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Kontormaskiner, software m.v.		7 599 572	8 364 901
Sum varige driftsmidler	2	7 599 572	8 364 901
SUM ANLEGGSMIDLER		7 599 572	8 364 901
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		32 637 602	29 901 149
Forskuddsbetalte kostnader		1 227 835	2 295 236
Mellomregning konsernselskap	8	4 956 657	4 448 796
Andre kortsiktige fordringer		10 242 753	5 518 319
Sum fordringer		49 064 847	42 163 501
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
Bankinnskudd	6	24 686 523	16 741 812
Bankinnskudd, kontanter o.l.		24 686 523	16 741 812
SUM OMLØPSMIDLER		73 751 369	58 905 313
SUM EIENDELER		81 350 942	67 270 215


 SJz05gEO-HklGzjcxV_



Malling & Co Forvaltning AS

Balanse pr. 31.12.

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		8 132 674	6 645 591
Sum opptjent egenkapital		8 132 674	6 645 591
SUM EGENKAPITAL	9	8 632 674	7 145 591
GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	680 836	401 817
Sum avsetning for forpliktelser		680 836	401 817
Annen langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld	2	243 945	827 904
Sum annen langsiktig gjeld		243 945	827 904
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 145 083	2 291 739
Betalbar skatt	3	142 265	516 141
Skattetrekk, arb.giv.avg, feriepenger		10 949 939	10 297 490
Skyldig offentlige avgifter		5 721 414	5 173 315
Gjeld til selskap i samme konsern	8	19 799 700	15 734 824
Annen kortsiktig gjeld		33 035 087	24 881 394
Sum kortsiktig gjeld		71 793 487	58 894 903
SUM GJELD		72 718 268	60 124 624
SUM GJELD OG EGENKAPITAL		81 350 942	67 270 215

 SJz05gE0-HklGzjcxV_



Malling & Co Forvaltning AS

Balanse pr. 31.12.

Regnskapet signeres elektronisk pr., 17.03.2021


Styret i Malling & Co Forvaltning AS

Anders Berggren
styreleder

Marius Chr. Herud
Styremedlem

Cathrine Kildalsen
styremedlem

Martin Mehus
Daglig leder

 SJz05gEO-HklGzjcxV_



MALLING & CO FORVALTNING AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

NOTE 1 - REGNSKAPSPRINSIPPER

Generelt

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser for små foretak. Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse, noteopplysninger og kontantstrømsoppstilling.

Regnskaps- og vurderingsprinsipper

Konsern

Selskapet er heleid av Malling & Co Forvaltning Holding AS som igjen er eid med 88% av Eiendomshuset Malling & Co AS (konsernspiss). Det er laget en forretningsmessig avtale mellom Malling & Co Forvaltning AS (MCF) og Eiendomshuset Malling & Co AS (EMC) om fordeling av husleie og andre felles administrasjonskostnader. Kopi av regnskapet til morselskapet og konsernet kan fås utlevert i Dronning Maudsgt. 15, Oslo.

Inntekts- og kostnadsføring

Inntekter inntektsføres etter hvert som inntektene opptjenes. Tilsvarende kostnadsføres drifts- og rentekostnader når disse er påløpt.

Avskrivninger

Resultatregnskapet belastes med bedriftsøkonomiske avskrivninger. Avskrivninger foretas lineært med 22% - 33% årlig for biler og kontormaskiner.

Fordringer

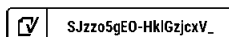
Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventede tap.

Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper. Skattekostnaden består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at fremtidig skattepliktig inntekt vil kunne nyttiggjøre seg av skattefordelen. Utsatt skatt og utsatt skattefordel presenteres netto i balansen.

Omløpsmidler/anleggsmidler

Eiendeler som er bestemt for varig eie eller bruk klassifiseres som anleggsmidler. Andre eiendeler er oppført som omløpsmidler. Omløpsmidler er oppført til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Varige driftsmidler aktiveres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Støtte mottatt i forbindelse med FoU prosjekter inntektsføres i takt med forventet levetid på tilhørende prosjekt.





MALLING & CO FORVALTNING AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

NOTE 2 - ANLEGGSMIDLER

	Kontor- maskiner software m.v.	Anlegg under utførelse	Sum
Kostpris 1.1.	10 190 998	0	10 190 998
Tilgang i året	1 235 122	1 235 122	2 470 244
Avgang i året	-838 004	-1 235 122	-2 073 126
Kostpris 31.12.	10 588 116	0	10 588 116
Akk. avskrivninger pr. 1.1.	-1 826 097	0	-1 826 097
Akk. avskrivning årets avgang	4 208	0	4 208
Årets avskrivning	-1 166 655	0	-1 166 655
Bokført verdi 31.12.	7 599 572	0	7 599 572
Avskrivningssats	20 - 33%	0	

NOTE 3 - SKATT

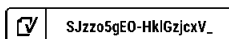
Midlertidige forskjeller knyttet til:	31.12.2019	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	2 654 346	3 338 654	-684 308
Fordringer	0		0
Uopptjent inntekt	-827 904	-243 945	-583 959
SUM	1 826 442	3 094 709	-1 268 266
Grunnlag for beregning utsatt skatt	1 826 442	3 094 709	-1 268 266
Utsatt / betalbar skatt basert på 22%	401 817	680 836	-279 019

Årets skattekostnad og spesifikasjon av forskjellen mellom regnskapsmessig og skattemessig resultat:

	2020	2019
Resultat før skattekostnad	19 062 213	17 309 796
Permanente forskjeller	6 560	-607 913
Endring midlertidige forskjeller	-1 268 266	-791 419
Sum årets skattegrunnlag	17 800 507	15 910 464
Avgitt konsernbidrag med skatteeffekt	-17 153 846	-13 564 368
Skattepliktig inntekt	646 661	2 346 096

Skattekostnaden består av:

Skatt på avgitt konsernbidrag (22%)	3 773 846	2 984 161
Betalbar skatt	142 265	516 141
Endring utsatt skatt	279 019	174 112
Sum skattekostnad	4 195 130	3 674 414





MALLING & CO FORVALTNING AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

NOTE 4 - AKSJEKAPITAL OG AKSJEIERE

Selskapet aksjekapital er på kr 500.000,- fordelt på 500.000 aksjer a kr 1,-.
Alle aksjene eies av Malling & Co Forvaltning Holding AS. Se forøvrig note 1, punkt om konsernforhold.
Daglig leder eier indirekte 4% av aksjene i selskapet via Faks Invest AS.

NOTE 5 - ANSATTE, REVISOR OG STYRET

Selskapet hadde 91 ansatte pr. 31.12.2020 og har en pensjonsordning som tilfredsstiller de offentlige krav.

Regnskapet er belastet med kr. 202.413,- eks. mva i honorar fra selskapets revisor, som gjelder ordinær revisjon.

Det er ikke utbetalt styrehonorar til styret i Malling & Co Forvaltning AS i 2020.

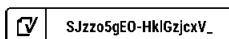
NOTE 6 - BUNDNE MIDLER

Av selskapets innestående på bank pr. 31.12.20 utgjør kr. 2.776.628,- bundne skattetrekkmidler.

NOTE 7 - LØNSKOSTNADER

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Lønn m.v.	64 444 616	58 417 951
Arbeidsgiveravgift	9 594 425	9 404 124
Sum lønn, arbeidsgiveravgift m.v.	74 039 041	67 822 075
Pensjons- og personalforsikringer	3 371 382	3 608 495
Andre personalkostnader	5 784 931	5 007 066
Sum lønns- og personalkostnader	83 195 354	76 437 636

Lønn, bonus og andre innberetningspliktige ytelser til daglig leder utgjorde totalt kr. 1.821.094 i 2020.
I tillegg er daglig leder med i selskapets kollektive pensjonsordning .





MALLING & CO FORVALTNING AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

NOTE 8 - FORDRING PÅ / GJELD TIL KONSERNSELSKAP

Fordringer:	2020	2019
Opptjent, ikke fakturert konserninterne inntekter	1 957 878	2 921 446
Mellomregning konsernselskap m.v.	118 768	863 549
Konserninterne kundefordringer	2 880 011	663 801
Sum fordringer	4 956 657	4 448 796

Gjeld:	2020	2019
Påløpte konsernkostnader m.v.	1 811 021	1 000 000
Konsernintern leverandørgjeld	834 833	1 170 456
Skyldig konsernbidrag	17 153 846	13 564 368
Sum gjeld	19 799 700	15 734 824

Konserninterne fordringer / gjeld renteberegnes ikke da de gjøres opp fortløpende.

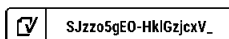
NOTE 9 - EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 1.1.	500 000	6 645 591	7 145 591
Årets resultat	0	14 867 083	14 867 083
Konsernbidrag etter skatt	0	-13 380 000	-13 380 000
Egenkapital 31.12.	500 000	8 132 674	8 632 674

NOTE 10 - INNTEKTER

Selskapet inntekter fordeler seg på følgende segmenter (tall i mNOK). I all vesentlighet er selskapets omsetning knyttet til region Stor-Oslo.

	2020	Andel
Inntekter forvaltningstjenster	103,0	77 %
Inntekter prosjektledertjenester	7,0	5 %
Inntekter rådgivning	11,1	8 %
Konserntjenester / konserninterne honorar	12,1	9 %
Andre inntekter	1,0	1 %
Sum	134,2	100 %





MALLING & CO FORVALTNING AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

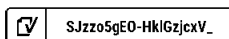
NOTE 11 -TRANSAKSJONER MED NÆRSTÅENDE PARTER

Selskapet yter administrativ bistand, regnskapstjenester m.v. til ulike søster- samt morselskapet i konsernet. Tjenestene honoreres etter fast avtalt pris eller timefaktureres etter medgått tid.

Tilsvarende kjøper selskapet konserntjenester m.v. fra søster og morselskap.

Fordeling av omsetning til nærstående etter kategori (mNOK):	2020
Faste avtaler / administrativ bistand	7,0
Timebistand administrasjon og teknisk forvaltning	3,0
Timebistand regnskapstjenester	2,0
Sum	12,0

Fordeling av kjøp fra nærstående etter kategori (mNOK):	2020
Andel konsernkostnader (husleie, analyse, IKT m.v.)	16,4
Timebistand fra søster og morselskapet ifm leveranseprosjekt til kunder	2,1
Sum	18,5






Malling & Co Forvaltning AS

Kontantstrømsanalyse

	2020	2019
Kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skattekostnad	19 062 213	17 309 796
Periodens betalte skatt	-516 141	-273 121
Gevinst/tap ved salg av aksjer / anleggsmidler	0	12 232
Ordinære avskrivninger	1 166 655	628 995
Avgang / utrangering driftsmidler	0	225 035
Nedskrivning anleggsmidler	0	0
Endring i varelager	0	0
Endring i kundefordringer	-2 736 453	-17 041 258
Endring i leverandørgjeld	-146 656	2 275 885
Endring i forskjell mellom kostnadsført pensjon og inn- /utbetalinger i pensjonsordninger	0	0
Effekt av valutakursendringer	0	0
Endring i andre tidsavgrensningsposter	0	0
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	16 829 618	3 137 564
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler	623 714	389 580
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-1 235 122	-3 407 114
Vederlag salg av aksjer og andeler		0
Utbetalinger ved kjøp av aksjer og andeler		0
Innbetalinger ved salg av andre investeringer		0
Utbetalinger ved kjøp av andre investeringer		0
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-611 408	-3 017 534
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
Endring andre langsiktige fordringer		0
Endring kortsiktige fordringer	-3 657 032	-5 986 236
Endring langsiktig fordringer på konsernselskap	0	0
Endring kortsiktig gjeld	8 980 364	19 638 486
Endring i konsernmellomværender inkludert netto betaling av konsernbidrag	3 557 015	-3 215 127
Innbetalinger av egenkapital	0	0
Tilbakebetalinger av egenkapital	0	0
Utbetalinger av utbytte / konsernbidrag	-17 153 846	-13 564 368
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	-8 273 499	-3 127 245
Netto endring i bankinnskudd m.v.	7 944 711	-3 007 215
Bankinnskudd m.v. pr. 1.1.	16 741 812	19 749 027
Bankinnskudd m.v. pr. 31.12.	24 686 523	16 741 812
Endring	7 944 711	-3 007 215

 SJzso5gEO-HklGzjcxV_



Verification

Transaction ID	SJzZo5gEO-HklGzjcxV_
Document	2020_MCF.pdf
Pages	12
Sent by	Tor-Arne Utgård

Signing parties

Anders Berggren	anders.berggren@malling.no	Action: Sign	Method: BankID NO
Marius Chr. Herud	mch@malling.no	Action: Sign	Method: BankID NO
Cathrine Kildalsen	ck@malling.no	Action: Sign	Method: BankID NO
Martin Mehus	martin.mehus@malling.no	Action: Sign	Method: BankID NO

Activity log

E-mail invitation sent to ck@malling.no
2021-03-18 10:20:43 CET,

E-mail invitation sent to martin.mehus@malling.no
2021-03-18 10:20:43 CET,

E-mail invitation sent to anders.berggren@malling.no
2021-03-18 10:20:43 CET,

E-mail invitation sent to mch@malling.no
2021-03-18 10:20:43 CET,

Clicked invitation link Martin Mehus
Amazon CloudFront,2021-03-18 10:22:57 CET,IP address: 95.128.107.128

Document signed by Martin Søren Mehus
Birth date: 80/07/22,2021-03-18 10:27:18 CET,

Clicked invitation link Anders Berggren
Amazon CloudFront,2021-03-18 10:45:58 CET,IP address: 88.95.63.207

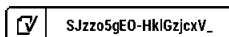
Document signed by Anders Berggren
Birth date: 65/05/16,2021-03-18 10:49:56 CET,

Clicked invitation link Marius Chr. Herud
Amazon CloudFront,2021-03-18 13:41:18 CET,IP address: 95.128.107.128

Document signed by Marius Christian Herud
Birth date: 65/03/02,2021-03-18 13:42:01 CET,

Clicked invitation link Cathrine Kildalsen
Amazon CloudFront,2021-03-18 15:10:21 CET,IP address: 51.175.104.252


Document signed by CATHRINE KILDALSEN
Birth date: 82/01/24,2021-03-18 15:17:47 CET,





Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above.
Copies of signed documents are securely stored by Verified.



 SJz05gE0-HklGzjcxV_



Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo
www.bdo.no

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Malling & Co Forvaltning AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Malling & Co Forvaltning AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2020
- Resultatregnskap for 2020
- Kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per 31. desember 2020
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er 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 og kontantstrømmer 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.

Annen informasjon

Ledelsen er ansvarlig for annen informasjon. Annen informasjon består av årsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke annen informasjon, og vi attesterer ikke den andre informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese annen informasjon identifisert ovenfor med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom annen informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi, på bakgrunn av arbeidet vi har utført, konkluderer med at disse andre opplysningene inneholder vesentlig feilinformasjon, er vi pålagt å uttale oss om dette. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styret 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 avviklet.



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:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

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.

BDO AS

Øyvind Hjemgård
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 358TY-ULL4M-DID6C-B1SAF-DL50V-IPUWV



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Øyvind Hjemgård

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5999-4-2146438

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-03-23 07:38:30Z



Penneo Dokumentnøkkel: 358TY-ULL4M-DID6C-B1SAF-DL50V-PUWV

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>