



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer:	922 147 035
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	MALLEO HOLDING AS
Forretningsadresse:	Dalkleven 1B 1671 KRÅKERØY

### 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:	Remy Bugge
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	26.05.2021

### 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, 15.09.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	4	8 075	1 552
<b>Sum kostnader</b>		<b>8 075</b>	<b>1 552</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-8 075</b>	<b>-1 552</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap		820 000	500 000
Annen renteinntekt		4	12
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>820 004</b>	<b>500 012</b>
<b>Netto finans</b>		<b>820 004</b>	<b>500 012</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>811 929</b>	<b>498 460</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		3 298	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>808 631</b>	<b>498 460</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>808 631</b>	<b>498 460</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Annen egenkapital		808 631	498 460
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>808 631</b>	<b>498 460</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	5	6 210 000	6 210 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>6 210 000</b>	<b>6 210 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>6 210 000</b>	<b>6 210 000</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	34 819	22 890
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>34 819</b>	<b>22 890</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>34 819</b>	<b>22 890</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>6 244 819</b>	<b>6 232 890</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00)	6, 10	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	10	-5 570	-5 570
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>24 430</b>	<b>24 430</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	10	1 307 091	498 460
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 307 091</b>	<b>498 460</b>
<b>Sum egenkapital</b>	10	<b>1 331 521</b>	<b>522 890</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld		4 910 000	5 710 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>4 910 000</b>	<b>5 710 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>4 910 000</b>	<b>5 710 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Betalbar skatt		3 298	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>3 298</b>	
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 913 298</b>	<b>5 710 000</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>6 244 819</b>	<b>6 232 890</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 615948

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 922 147 035  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: MALLEO HOLDING AS  
Forretningsadresse: Dalkleven 1B  
1671 KRÅKERØY

#### 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: Remy Bugge  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.05.2021

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet  
ikke skal revideres: Ja  
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, 16.08.2021

---

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: 922 147 035  
MALLEO HOLDING AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	4	8 075	1 552
<b>Sum kostnader</b>		<b>8 075</b>	<b>1 552</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-8 075</b>	<b>-1 552</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap		820 000	500 000
Annen renteinntekt		4	12
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>820 004</b>	<b>500 012</b>
<b>Netto finans</b>		<b>820 004</b>	<b>500 012</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>811 929</b>	<b>498 460</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		3 298	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>808 631</b>	<b>498 460</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>808 631</b>	<b>498 460</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Annen egenkapital		808 631	498 460
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>808 631</b>	<b>498 460</b>



Organisasjonsnr: 922 147 035  
MALLEO HOLDING AS

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

##### Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 5	6 210 000	6 210 000
Sum finansielle anleggsmidler	6 210 000	6 210 000
Sum anleggsmidler	6 210 000	6 210 000

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende 9	34 819	22 890
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	34 819	22 890
Sum omløpsmidler	34 819	22 890

SUM EIENDELER 6 244 819 6 232 890

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00) 6, 10	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital 10	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital	24 430	24 430

##### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 10	1 307 091	498 460
Sum opptjent egenkapital	1 307 091	498 460

Sum egenkapital 10 1 331 521 522 890

#### Gjeld

##### Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	4 910 000	5 710 000
Sum annen langsiktig gjeld	4 910 000	5 710 000

Sum langsiktig gjeld 4 910 000 5 710 000



Kortsiktig gjeld		
Betalbar skatt	3 298	
Sum kortsiktig gjeld	3 298	
Sum gjeld	4 913 298	5 710 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	6 244 819	6 232 890



Organisasjonsnr: 922 147 035  
MALLEO HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

**Regnskapsprinsipper**  
Se filvedlegg.

**Note**  
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

**Note**  
6

**Antall aksjer og aksjeeiere**

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	30000.00	1.00	30000.00

  

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Authen, Ingvild	15000.00	50.00%	Ordinære aksjer
Bugge, Remy	15000.00	50.00%	Ordinære aksjer

  

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	30000.00	100.00%	

**Note**  
2

**Ytelser til ledende personer**  
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

**Ytelser til daglig leder**

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

**Note**  
2

**Ytelser til andre ledende personer**

**Note**  
4

**Ytelser til revisjon**



**Note**

**Antall årsverk i regnskapsåret**

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
0.00

**Note**

1

**Obligatorisk tjenstepensjon**

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:  
Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

**Note**

3

**Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



## Noter 2020

### MALLEO HOLDING AS

#### Regnskapsprinsipper

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

#### Salgsinntekter

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

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

#### Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

#### Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

#### 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



## Note 1 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

## Note 2 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

## Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

## Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

## Note 5 - Investering i Datterselskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital 31. desember 2020	Selskapets resultat for 2020
Gullsmedbutikken	Fredrikstad	100	4 482 641	1 012 203
Gressvik AS				

Følgende interne transaksjoner har funnet sted med og mellom datterselskaper 2020:

Spesifikasjon interne transaksjoner	Beløp	Intern gevinst
Tillegsubytte	820 000	

## Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	30 000	1,00	30 000,00
<b>Sum</b>	<b>30 000</b>		<b>30 000,00</b>

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Authen, Ingvild	15 000	50,00%	Ordinære aksjer
Bugge, Remy	15 000	50,00%	Ordinære aksjer
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>30 000</b>	<b>100,00%</b>	

## Note 7 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	811 929	498 460
+/- Permanente forskjeller	(795 400)	(500 000)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(1 540)	
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>14 989</b>	<b>(1 540)</b>
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	3 298	
<b>Sum</b>	<b>3 298</b>	
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>3 298</b>	<b>0</b>



Betalbar skatt i skattekostnad	3 298	
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>3 298</b>	<b>0</b>



## Note 8 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(1 540)	0	(1 540)
Netto forskjeller	(1 540)	0	(1 540)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	1 540	0	1 540
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Note 9 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

## Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	30 000	(5 570)	498 460	522 890
Årets resultat			808 631	808 631
<b>Egenkapital 31.12.2020</b>	<b>30 000</b>	<b>(5 570)</b>	<b>1 307 091</b>	<b>1 331 521</b>